



Pelkosenniemi



Tilinpäätös 2021

Kh 31.3.2022 § 102

Kvalt 17.6.2022 §

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

Sisällysluettelo

1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.....	5
1.1	Kunnanjohtajan katsaus	5
1.2	Yleinen kuntatalouden kehitys	7
1.3	Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys	8
1.4	Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatio	14
1.5	Kunnan henkilöstö	17
2	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta.....	19
2.1	Sisäisen valvonnan järjestäminen.....	19
2.2	Sisäisen valvonnan toteutuminen	22
2.3	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	24
2.4	Ympäristöasiat	27
2.5	Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä	28
3	Kunnan kokonaistalous.....	31
3.1	Kokonaistalous yhteensä.....	31
3.2	Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	32
3.3	Toiminnan rahoitus	33
3.4	Rahoitusasema ja sen muutokset.....	34
3.5	Kokonaistulot ja -menot	36
4	Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen	37
4.1	Keskusvaalilautakunta	37
4.2	Tarkastuslautakunta	38
4.3	Kunnanhallitus	39
4.3.1	Hallintopalvelut	40
4.3.1.2	Hallinto- ja osallistamispalvelut.....	42
4.3.1.3	Hallinnon tukipalvelut	45
4.3.1.4	Muut hallinnon palvelut	47
4.3.1.6	Elinkeinopalvelut	48
4.3.1.7	Maaseutupalvelut.....	53
4.3.2	Palo- ja pelastuspalvelut.....	55
4.3.3	Terveyspalvelut.....	56
4.3.3.2	Perusterveydenhuolto	57
4.3.3.3	Erikoissairaanhoito	57
4.3.4	Ympäristöterveyspalvelut.....	58
4.3.5	Sosiaalipalvelut	59
4.3.5.1	Lasten ja perheiden palvelut	62
4.3.5.2	lääkäiden palvelut.....	64
4.3.5.3	Vammaispalvelut	67
4.3.5.4	Työikäisten palvelut.....	69
4.3.6	Sivistyspalvelut	72
4.3.6.1	Varhaiskasvatus	76
4.3.6.2	Perusopetus	78
4.3.6.3	Vapaa-aikapalvelut	80
4.3.7	Tekniset palvelut.....	89
4.3.7.1	Yhdyskuntapalvelut	92
4.3.7.2	Kiinteistöpalvelut.....	99
4.3.7.3	Muut tekniset palvelut	101
4.3.7.4	Ateriapalvelut	103

5	Investoinnit	105
5.1	Investointien toteutuminen	105
6	Tilinpäätöslaskelmat.....	114
6.1	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	114
6.2	Rahoituslaskelma.....	116
6.3	Tase.....	117
7	Kuntakonsernin toiminta ja talous	119
7.1	Konsernirakenne.....	119
7.2	Konsernin toiminta ja talous	120
7.3	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	129
7.4	Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	130
7.5	Konsernitase ja sen tunnusluvut	131
7.6	Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	132
8	Kuntakonsernin tilinpäätöslaskelmat	133
8.1	Konsernin tuloslaskelma.....	133
8.2	Konsernin rahoituslaskelma	134
8.3	Konsernitase	135
9	Tilinpäätöksen liitetiedot	136
9.1	Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät	136
9.2	Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	136
9.3	Konserniyhteisöjen osuudet	138
9.4	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	139
9.5	Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät.....	140
9.6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	142
9.7	Tasetta koskevat liitetiedot	143
9.8	Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	147
10	Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	148
11	Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja merkinnät	149
11.1	Allekirjoitus.....	149
11.2	Tilintarkastajan merkintä.....	149

1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Päättynyt vuosi 2021 jää historiankirjoihin Pelkosenniellä uuden koulu-päiväkodin rakentamisen aikakautena. Kesällä 2020 käynnistynyt rakennushanke jatkui aina joulukuulle 2021 saakka, jolloin työmaa pysähtyi taloudellisten haasteiden edessä. Kokonaisvastuussa ollut KVR-urakoitsija hakeutui yrityssaneeraukseen, ja kunta joutui ottamaan työmaan haltuun. Koulu-päiväkotia oli tarkoitus ottaa käyttöön usean vuoden odotuksen jälkeen joulukuussa 2021. Rakennustyöt saatiin uudelleen käyntiin vuoden vaihteessa ripeästi, ja nyt tavoitteena on, että uusi koulu-päiväkotia saadaan käyttöön kesällä 2022.

Tunnusomaista vuodelle 2021 oli myös valtuustokauden vaihtuminen. Korona-pandemian jyllätessä kaikkialla maailmassa jouduttiin kuntavaalien ajankohtaa historiallisesti lykkäämään alkuperäisestä huhtikuun aikataulusta kesäkuulle. Koronaturvallisten järjestelyjen avulla kuntavaalit saatiin toteutettua. Pelkosenniemi oli valtakunnallisesti vaaliuutisoinnin kohteena johtuen siitä, että ensimmäisellä kierroksella ei ehdokkaita ilmoittautunut edes sen vertaa kuin valtuustossa on paikkoja (13). Vaalien siirtyminen kesäkuulle antoi uuden mahdollisuuden ehdokasasettelulle, ja lopulta Pelkosenniellä toteutettiin kuntavaalit ilman valtion erityisohjausta.

Uusi valtuustokausi alkoi 1.8.2021. Pelkosenniellä se merkitsi myös uuden johtamisjärjestelmän käynnistymistä, sillä hyvinvointilautakunnan ja teknisen lautakunnan toiminta päättyi ja niiden tehtävät siirtyivät pääosin kunnanhallituksen hoidettavaksi. Teknisen lautakunnan tehtävistä siirrettiin rakennusvalvontaan liittyvät viranomaistehtävät uudelle rakennuslautakunnalle.

Pelkosenniemen kunnan talous on kehittynyt viime vuosina suotuisasti, mutta kouluinvestointi kiristää kunnan taloutta jatkossa. Vuosien 2021 ja 2022 talousarvioon on sisällytetty talouden tasapainottamissuunnitelma, jonka pääasialliset vaikutukset on suunniteltu nähtävän vuodesta 2022 eteenpäin. Vaikutusten saavuttaminen on edellyttänyt kuitenkin talouden tasapainottamissuunnitelmaan kirjattujen toimenpiteiden toteuttamista jo vuonna 2021. Niissä ei kuitenkaan ole kaikilta osin onnistuttu. Esimerkkinä suunnitelma sijaismäärärahojen vähentämisestä, joka olisi edellyttänyt suunnitelmallista panostamista henkilöstön työhyvinvointiin. Tämä ei ole edistynyt mm. siitä johtuen, että hallinto- ja sivistysjohtajan, joka tehtäviin henkilöstöasiat kuuluvat, tehtävää on hoitanut päättäneen vuoden aikana kolme eri henkilöä.

Pelkosenniellä on jo vuosien ajan tiedostettu, että pienessä kunnassa tehtäväkokonaisuudet voivat olla poikkeuksellisen laajoja, ja kuntien alati lisääntyvät tehtävät ja vastuut voivat kuormittaa henkilökuntaa huolestuttavasti. Henkilökunnan vaihtuvuus on edelleen ollut suurta, mikä osaltaan on saattanut heikentää henkilöstön jaksamista.

Henkilöstön hyvinvointia on pyritty tukemaan monin tavoin viime vuosina, kuten pitämällä huolta tarvittavan henkilökunnan määrästä. Ajankohtaiskatsaus henkilöstöasioista on annettu kunnanhallitukselle selvitys useaan otteeseen ja viimeksi helmikuussa 2022. Viimeisimpiin

toimenpiteisiin kuuluvat esimerkiksi työterveyspalveluiden kilpailuttaminen ja laajentaminen sairaanhoitopalveluihin sekä ePassi-työhyvinvointiedun käyttöönotto vuonna 2022.

Uuden valtuustokauden myötä on käynnistetty useita kehittämistoimia, kuten kuntatategian uudistus, hallintosäännön päivitys ja maapoliittisen ohjelman tarkistaminen. Hallintosäännön päivitys on laajentunut vuoden 2022 alussa organisaatiouudistukseksi, joka on edellyttänyt organisaatorakenteen ja tehtäväkuvien uudelleen suunnittelua yhteistoiminnassa henkilöstön kanssa. Tilinpäätöksen 2021 laatimisen aikaan ovatkin Pelkosenniemellä käynnissä yt-neuvottelut, joiden tarkoituksena on löytää kuntaan uusi hallintorakenne, joka tukee sekä päivittyvän kuntastrategian toteuttamista että kunnan toimintaa sen jälkeen, kun Lapin hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023. Hyvinvointialueen valmistelu on käynnistynyt pikaisesti tarvittavan lainsäädännön valmistuttua kesällä 2021 ja on näkynyt myös kunnissa moninaisena osallistumisena erilaisiin työryhmiin sekä tietopyyntöihin vastaamisena.

Hyvinvointialueelle ovat siirtymässä sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut. Tämä tarkoittaa mm. Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymän purkautumista ja sen toiminnan ja irtaimiston siirtymistä Lapin hyvinvointialueelle. Kuntayhtymän kiinteistöjen ja muun omaisuuden selvittely on käynnistynyt vuonna 2021 yhdessä kuntayhtymän ja Savukosken kunnan kanssa.

Pyhällä sijaitsevan Kanervikkokadun vakituisen asumisen asemakaavan hyväksyminen vuonna 2019 on mahdollistanut sen katurakentamisen suunnittelun. Vuosina 2020 - 2021 onkin käyty useita neuvotteluja sekä maanomistajien että kunnallistekniikan suunnittelijoiden ja rakentajien kesken. Kunnanhallitus on päättänyt maaliskuussa 2022 katurakentamisen käynnistämisestä Varvikko- ja Kanervikkokaduilla. Tavoitteena on, että katujen ja kunnallistekniikan rakennustyöt on saatu tehtyä hankealueella kesään 2022 mennessä, minkä jälkeen tonttien rakentaminen voi käynnistyä. Alueelle on mm. suunniteltu kahta rivitaloa, joista toiseen voisi sijoittua uusi Pyhän päiväkoti.

Kuntalaisten kuunteleminen ja osallistaminen nähdään entistä kunnassa tärkeämpänä. Pelkosenniemellä on mm. laadittu helmikuussa 2022 vaikutusten ennakkoarviointi (EVA) -ohje, jonka tarkoituksena on monipuolistaa päätösvaihtoehtojen valmistelua ja tuoda läpinäkyvyyttä ja johdonmukaisuutta vaihtoehtojen arviointiin ja niistä viestintään.

Lämmin kiitos henkilökunnalle, joka on työskennellyt sitoutuneesti Pelkosenniemen kunnan eteen koko pitkän vuoden! Kiitoksia luottamushenkilöille, jotka valtuustokauden vaihtuessa jättivät tehtävänsä, sekä heille, jotka ottivat poliittisen vastuun kantaakseen. Tehkäämme yhdessä työtä suurella sydämellä pienen Pelkosenniemen kunnan nykyisyyden ja tulevaisuuden eteen!

Pelkosenniemellä 31.3.2022

Päivi Vauhkonen, kunnanjohtaja

1.2 Yleinen kuntatalouden kehitys

Kuntaliiton 7.2.2022 julkaistu tiedote koskien vuoden 2021 kuntataloutta:

Kuntatalouden juuri valmistunut vuoden 2021 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 mrd euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

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

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

– On muistettava, että kertaluonteiset koronatuotot tai muut tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyyteen. Samoin erot kuntakentän sisällä ovat huomattavia, joten keskiarvojen tarkastelu vie osin harhaan, varatoimitusjohtaja Timo Reina muistuttaa.

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

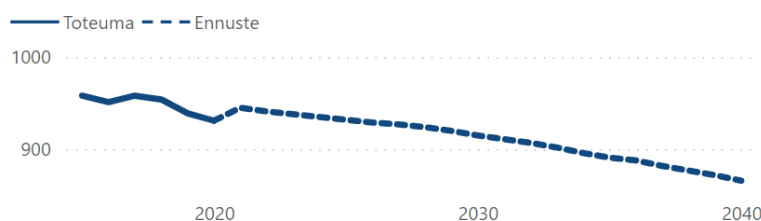
– Vuoden 2021 tulos on sellaista tasoa, jolla kuntatalous voisi hyvin, jos pysyisimme samoissa lukemissa tulevina vuosina. Näkymää haastavat kuitenkin määräaikaiset koronatuotot ja sote-uudistus, joka siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kuntien niskaan mittavat velat ja kiinteistöt. Lähikuukausina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

1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

Pelkosenniemen kunnan väestön ja työllisyyden kehitys

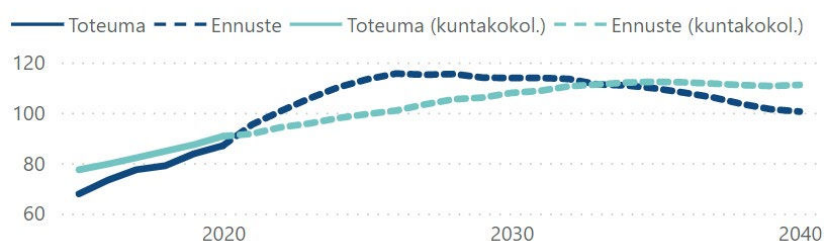
Pelkosenniemen asukasluku 31.12.2021 oli 924 henkilöä (edellisenä vuonna 939). Asukasluku väheni 15 henkilöllä (Tilastokeskus). Kunta on ollut jo usean vuoden ajan kasvuluokitukseltaan 'väestöä menettävä'. Seuraavassa kuvassa näkyy sekä toteuma että ennuste vuoteen 2040 saakka (Valtionkonttorin tutkiahallintoa.fi):

Asukasluku



Väestöllinen huoltosuhde heikkenee vuoteen 2035 saakka, kunnes se paranee verrattuna kuntakokoluokan (alle 2000 asukkaan kunnat) verrattuna (tutkiahallintoa.fi).

Huoltosuhde



Kunnan työllisyysaste (2019: 67,9 %) on kehittynyt viime vuosina hieman maakunnan yleistä kehitystä paremmin jääden kuitenkin kuntakokoluokkaan nähden alhaisemmaksi.

Työllisyysaste

Pelkosenniemi 2...

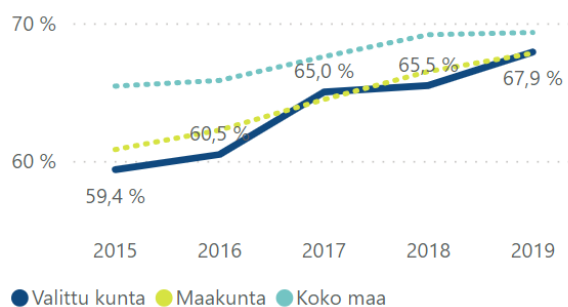
67,9 %

Lappi

67,8 %

Koko maa

69,3 %



Lapissa oli tammikuun 2022 lopussa noin 8 920 työtöntä työnhakijaa, joista lomautettuja 890. Työttömiä oli 310 (-3 %) vähemmän kuin joulukuussa ja 2 760 (-24 %) vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli tammikuun lopussa Lapissa 11,0 % ja koko maassa 10,4 %.

Pelkosenniemen työvoiman määrä on 394 henkilöä, joista työttömiä työnhakijoita oli tammikuussa 2022 yhteensä 42 (10,7 %), joka on 26 henkilöä (38 %) vähemmän kuin vuoden 2021 tammikuussa. Työttömistä 27 henkilöä on miehiä ja naisia 15. Työttömistä yli 50-vuotiaita on 26 ja pitkäaikaistyöttömiä 12 henkilöä. Avointen työpaikkojen määrä on noussut vuoden 2021 tammikuusta 12 työpaikasta 43 työpaikkaan.

Pelkosenniemen kunnan pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen osuus (ns. sakkomaksut) tammikuussa 2022 yhteensä 806 euroa (helmikuussa 3056 euroa). Yksi pitkäaikaistyötön (Kelan työmarkkinatuki 70 %, 1000 pv) maksaa kunnalle työmarkkinatukimaksuina noin 30 €/pv, reilu 500 €/kk eli noin 6 000 €/v. Työttömyyden väheneminen tuo lisäksi välillisiä taloudellisia vaikutuksia, joiden suuruutta on vaikea arvioida. Joka tapauksessa kyseisten sakkomaksujen väheneminen merkitsee varojen jäämistä vastaavan suuruisena aluetaloudelliseksi hyödyksi.

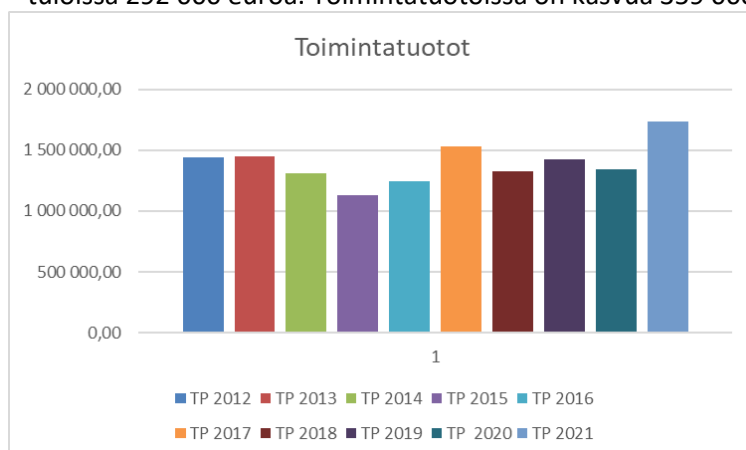
Pelkosenniemen kunnassa on vuonna 2021 vahvistettu työllisyyden edistämissuunnitelma (kh 9.2.2021 § 35), mutta sitä ei ole kyetty toteuttamaan suunnitellusti henkilöresurssivajeen vuoksi (kh 9.2.2021 § 35). Myös tarkastuslautakunta on kiinnittänyt asiaan huomiota.

Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

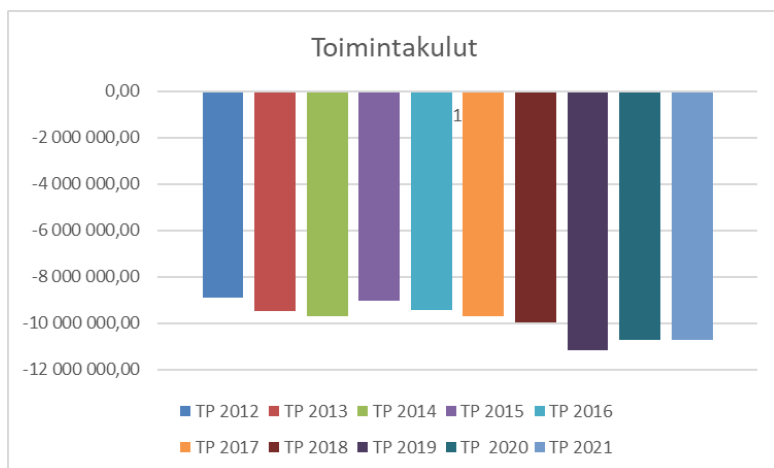
Valtionkonttorin tutkiahallinto.fi-palvelusta on saatavilla automaattisen taloustietouudistuksen (AURA) myötä aiempaa laajemmin tietoa kuntien tilasta. Taloudellisten tietojen lisäksi sieltä löytyy tunnuslukuja useisiin tietolähteisiin pohjautuen.

Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys keskeisten tuloslaskelman erien näkökulmasta. Kuvioissa on nähtävissä kehitys pääasiassa kymmenen vuoden ajalta, ja tekstiosassa kuvataan muutos edellisen vuoden 2020 tilinpäätökseen ja talousarvion 2021 verrattuna.

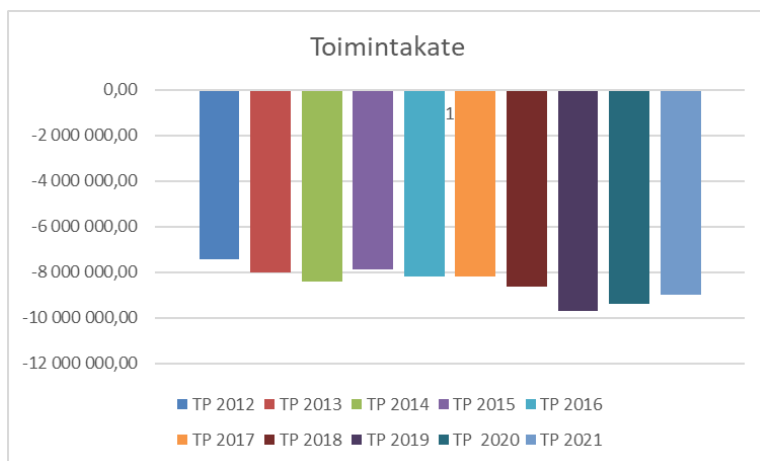
Toimintatuotot vuonna 2021 ovat 1,704 miljoonaa euroa, joka on 331 000 euroa enemmän (26,7 %) talousarvioon nähden. Merkittävin poikkeama myyntituotoista on energiahuollosta saaduissa tuloissa 292 000 euroa. Toimintatuotoissa on kasvua 359 000 euroa edellisvuoteen nähden.



Toimintakulut vuonna 2021 olivat yhteensä 10,708 milj. euroa, joka on 723 000 euroa (6,3 %) vähemmän talousarvioon nähden. Merkittävin poikkeama toimintakuluissa on terveydenhuollossa: perusterveydenhuollon kulut alittuivat 322 000 euroa ja erikoissairaanhoidon kulut alittuivat 100 000 euroa talousarvioon nähden. Toimintakulut toteutuivat lähes täsmälleen saman suuruksena kuin vuonna 2020 (ero -20000 euroa; 0,2 %).



Toimintakate vuonna 2021 oli -9,004 milj. euroa, joka on 1,085 milj. euroa (10,5 %) parempi kuin talousarviossa ennustettiin. Toimintakate toteutui 379 000 euroa (-4,0 %) parempana kuin vuonna 2020.

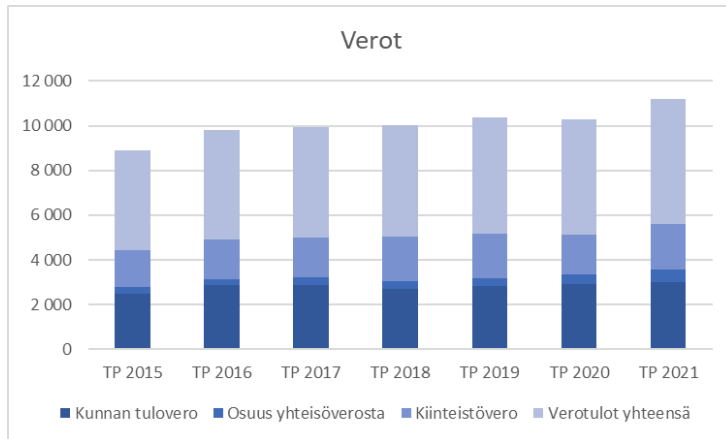


Verotuloja vuonna 2021 kertyi 5,596 milj. euroa, joka on lähes täsmälleen talousarviossa ennustetun verran (ero +25 000 euroa; 0,5 %). Verokertymässä on kasvua 453 000 euroa (8,81 %) edellisvuoteen nähden. Verolajeittain kehitys on ollut seuraavanlainen:

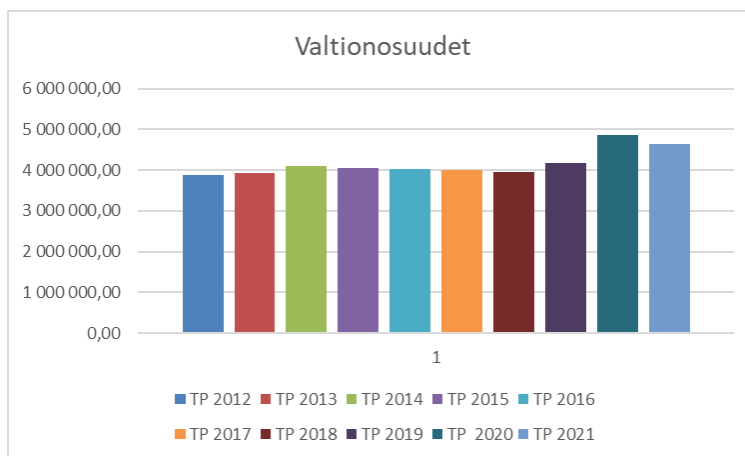
- Tuloveroja vuonna 2021 kertyi 2,99 milj. euroa, joka on 2,29 % enemmän kuin edellisvuonna. Kunnan tuloveroprosentti pysyi muuttumattoman vuodesta 2020 vuoteen 2021 (22,25 %).
- Kiinteistöveroja kertyi 2,01 milj. euroa, joka on 11,09 % enemmän edellisvuoteen nähden. Huomattava osa muutoksesta johtui verojen maksatuksessa tapahtuneesta

valtakunnallisesta muutoksesta, jonka johdosta osa vuoden 2020 kiinteistöveroista tilitettiin vuoden 2021 puolella.

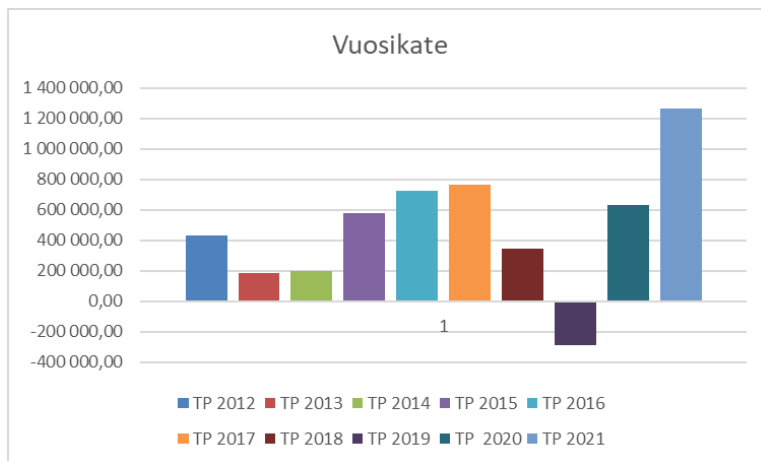
- Osuus yhteisöverojen tuotosta oli 592 000 euroa, jossa on tapahtunut suhteellisesti merkittävä nousu edellisvuoteen verrattuna (45,45 %).



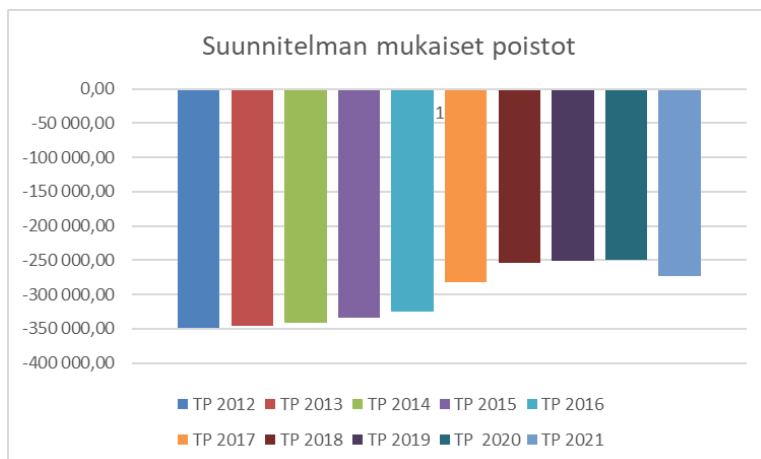
Valtionosuudet vuonna 2021 olivat 4,637 milj. euroa, joka vastaa talousarviossa ennustettua (ero -15 000 euroa; 0,3 %). Valtionosuuskertymä pieneni 219 000 euroa vuoteen 2020 verrattuna.



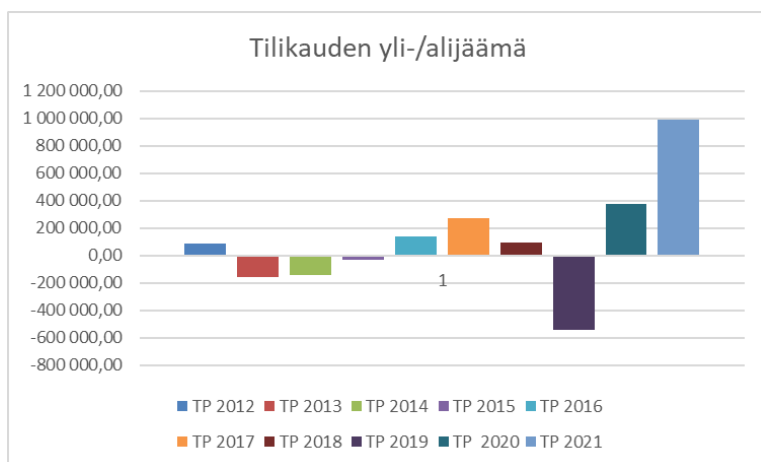
Vuosikate vuonna 2021 on 1,262 milj. euroa positiivinen, mikä on 1,102 milj. euroa parempi kuin talousarviossa oli varauduttu. Vuosikate parani edellisvuodesta 606 000 euroa (96,5 %).



Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat suunnitellusti vuonna 2021. Poistoja tehtiin 12 000 euroa (4,4 %) talousarviossa suunniteltua enemmän ja 24 000 euroa (9,5 %) enemmän kuin edellisvuonna.



Tilikauden tulos oli 960 000 euroa ylijäämäinen ja on 1,091 milj. euroa parempi talousarvioon 2021 nähden. Tulos parani edellisvuodesta 581 000 euroa. Kertynyt ylimäärä tilikauden 2021 jälkeen on 3,622 milj. euroa.



Investointeihin oli varattu vuodelle 2021 yhteensä 5,17 milj. euroa, josta toteutui 3,56 milj. euroa. Merkittävin investointihanke oli koulu-päiväkodin rakentaminen, johon oli budjetoitu 4,17 milj. euroa ja josta toteutui vain 2,78 milj. euroa rakennustöiden viivästymisestä johtuen.

Kunnan lainaohjelmaa toteutettiin suunnitellusti. Lainamäärä nousi 1,70 milj. eurolla vuonna 2021 ja kunnan lainakanta on 5,96 milj. euroa tehden 6 446 euroa/ asukas. Kunnalla on lainasaamisia 2,315 milj. euroa. Kuntakonsernin lainakanta on 8,040 miljoonaa euroa tehden 8 702 euroa / asukas.

Koronan vaikutus Pelkosenniemenellä

Keväällä 2020 Suomeenkin levinnyt koronapandemia sekä sitä seuranneet hallituksen maaliskuussa asettamat rajoitustoimet vaikuttivat merkittävästi koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Työllisyyden ja yritystoiminnan näkökulmasta pandemian alkuvaiheessa keväällä 2020 vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntiin, joiden elinkeinorakenteessa palvelu, logistiikka-, tapahtuma- ja matkailualan merkitys on suuri, toisin sanoen suuriin kaupunkeihin sekä pienempiin matkailusta riippuvaisiin kuntiin.

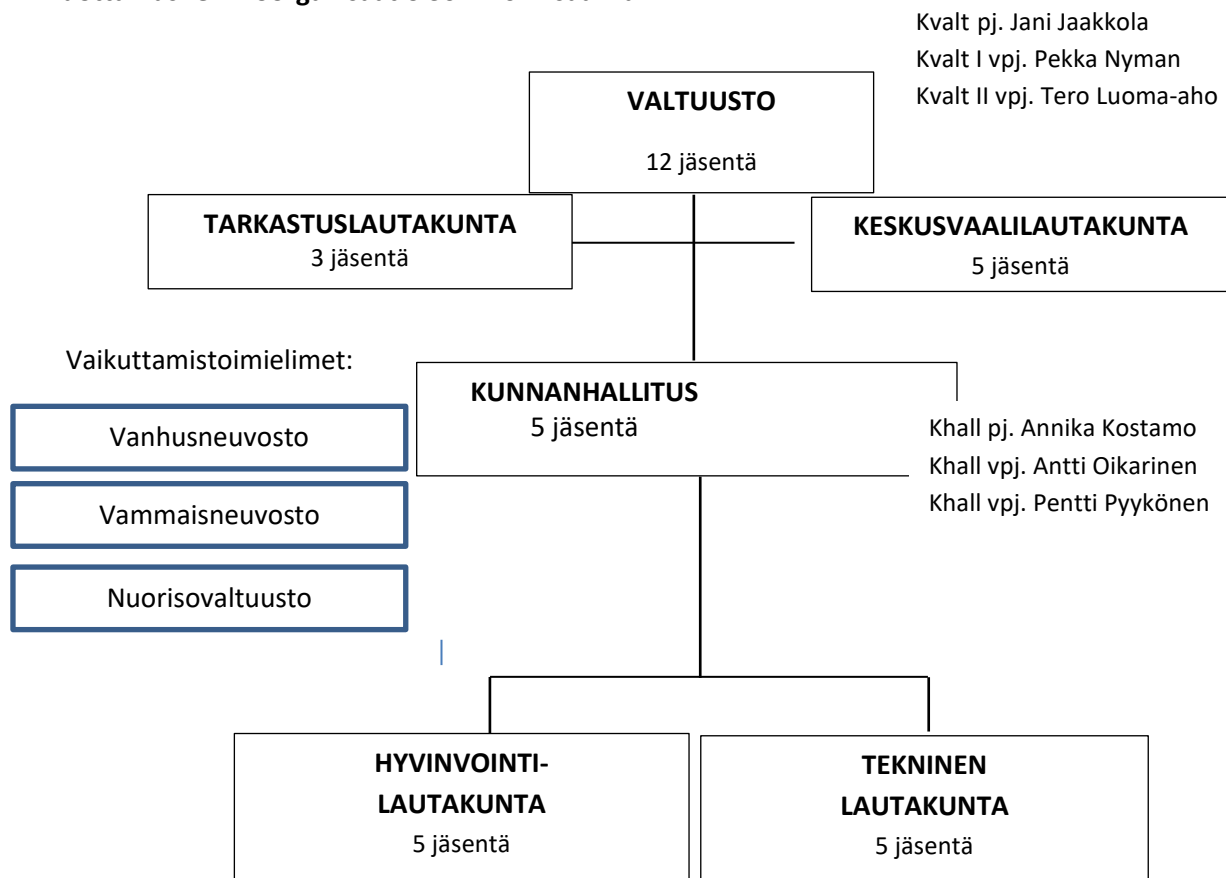
Koronatilanne on jatkunut lähes vastaavana vuonna 2021, ja Pelkosenniemen kunnan toiminnassa, muiden kuntien tapaan, on jouduttu turvautumaan poikkeuksellisiin varotoimiin koronan leviämisen hidastamiseksi ja riskiryhmien turvaamiseksi. Vastaavanlaisiin kunnan toiminnan supistamisiin tai lisäpalveluiden tuottamiseen kuten vuonna 2020 ei vuonna 2021 ryhdytty, mutta tiedotusta koronatilanteeseen varautumisesta eri sidosryhmille, kuten henkilökunnalle, luottamushenkilöille, ikäihmisille ja kaikille kuntalaisille on jatkettu säännöllisesti. Helmikuussa 2022 koronan luokitus yleisvaarallisesta tartuntataudista poistui, mutta edelleen on voimassa koronaturvaohjeet. Myös julkisten tilojen hygieniaan tulee tälläkin hetkellä edelleen kiinnittää erityistä huomiota.

Lapille ja Pelkosenniemenelle merkittävistä toimialoista erityisesti matkailu ja sen oheispalvelut kärsivät koronapandemiasta. Koronan helpottaessa kesällä täyttyi Pyhätunturin matkailukeskus kotimaisista matkailijoista, kesä ja syksy 2021 olivat ennätysvilkkaita. Erityisesti maastopyöräily kasvatti edelleen suosiotaan. Näin ollen Pyhätunturi säästy suurimmilta koronasta aiheutuneilta vahingoilta.

Koronavirusepidemiasta on aiheutunut ylimääräisiä kustannuksia ja tulojen menetyksiä kunnille ja sairaanhoitopiireille. Edellisvuonna 2020 koronakustannuksista aiheutuneet korvaukset maksettiin valtionosuuksina kunnille. Vuonna 2021 korvaukset tuli erikseen hakea aiheutuneiden kustannusten perusteella, ja ne maksettiin joko kunnille tai kuntayhtymille. Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymä päätti vuotta 2021 koskien, että se hakee jäsenkuntiensa puolesta valtiolta vuoden korona-avustukset, joilla korvataan erityisesti testauksesta, jäljittämisestä, rokottamisesta ja hoidosta aiheutuneita kustannuksia. Avustuksesta säädetään asetuksella ja lisäksi sovelletaan valtionavustuslakia. Avustuksen myöntävänä valtionapuviranomaisena toimii sosiaali- ja terveysministeriö.

1.4 Kunnan luottamushenkilö- ja viranhaltijaorganisaatio

Luottamushenkilöorganisaatio 30.7.2021 saakka



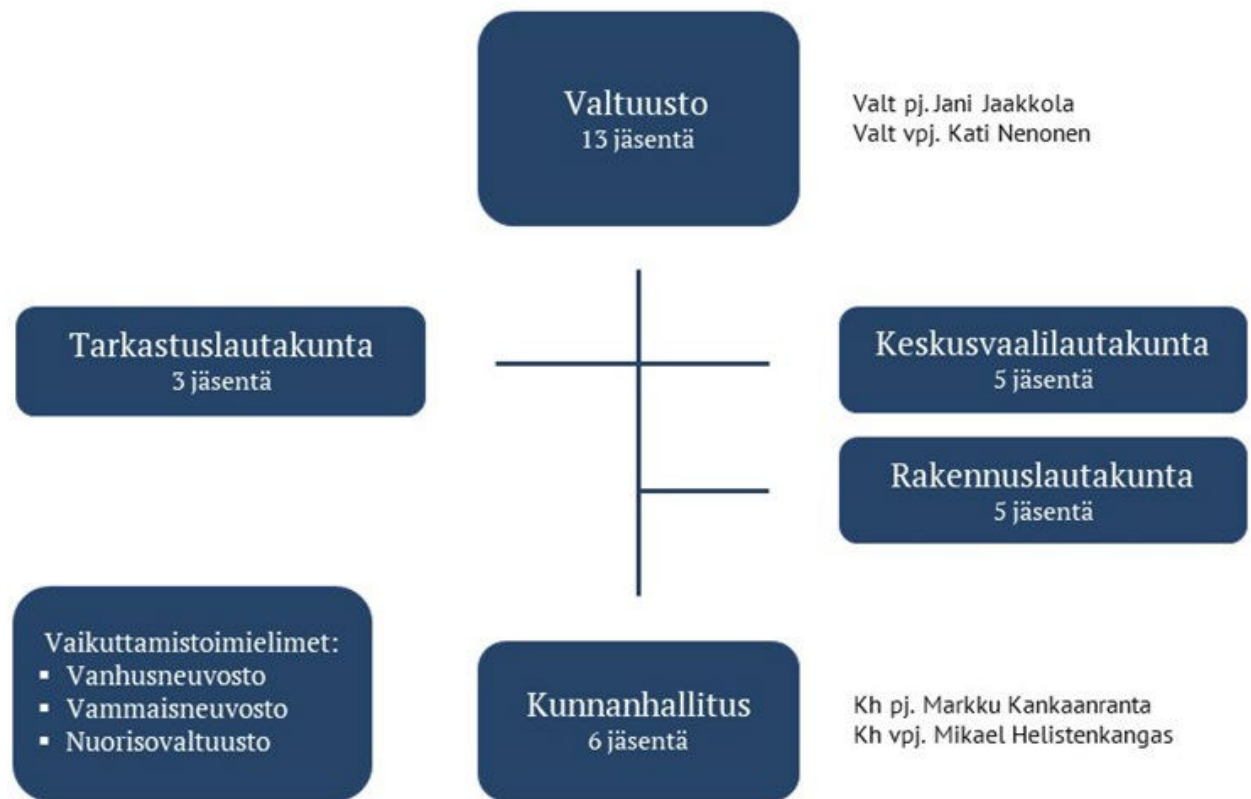
Poliittinen jakauma 31.7.2021 saakka

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

Tilivelvolliset toimielinten jäsenet 31.7.2021 saakka

Tilivelvollisia olivat seuraavien toimielinten jäsenet: kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, hyvinvointilautakunta ja tekninen lautakunta.

Luottamushenkilöorganisaatio 1.8.2021 alkaen



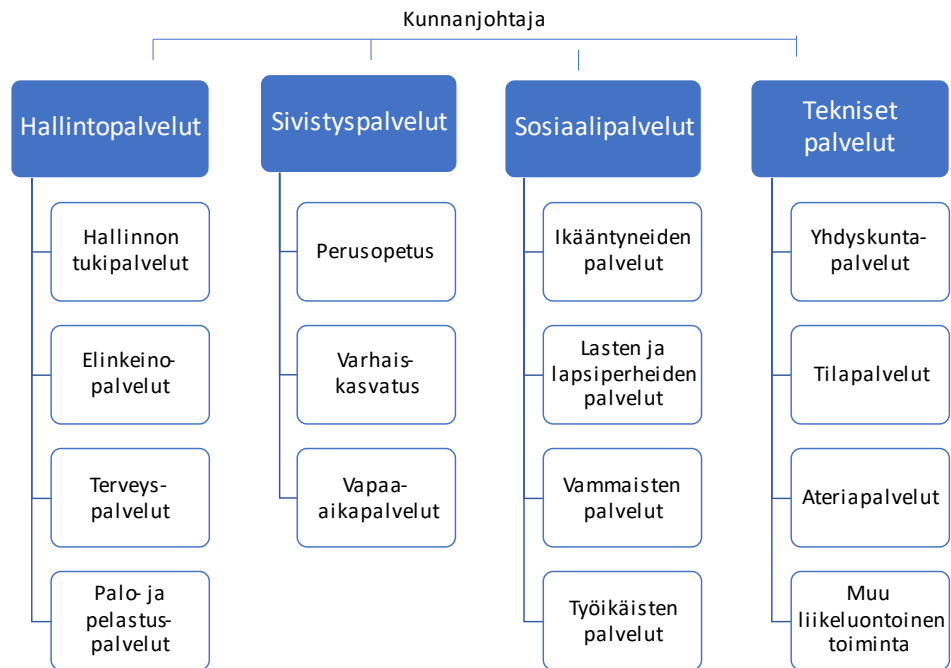
Poliittinen jakauma 1.8.2021 alkaen

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

Tilivelvolliset toimielinten jäsenet 1.8.2021 alkaen

1.8.2021 alkaen tilivelvollisia ovat kunnanhallituksen, rakennuslautakunnan ja keskusvaalilautakunnan jäsenet.

Viranhaltijaorganisaatio 2021 (toimialat ja vastualueet)



Tilivelvolliset viranhaltijat

Tilivelvollisia viranhaltijoita vuonna 2021 olivat seuraavat: kunnanjohtaja, hallinto- ja sivistysjohtaja, tekninen johtaja, sosiaalijohtaja, rehtori, päiväkodin johtaja sekä palvelukodin johtaja.

Tilivelvolliset henkilöt on mainittu tilinpäätöksen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden kohdalla toimialoittain ja vastualueittain.

Olennaiset muutokset johtavissa viranhaltijoissa

Hallinto- ja sivistysjohtaja Riitta Savukoski irtisanoutui keväällä 2021 ja Paula Alatalo aloitti tehtävässä 1.5.2021. Tilivelvollisuuden toteutuivat vuonna 2021 seuraavasti:

1.1.-28.2.2021	Riitta Savukoski
1.3.-30.4.2021	vs. Hallinto- ja sivistysjohtaja Esko Rautiainen (vt. hallinto- ja sivistysjohtaja)
1.5.2021 alk.	Paula Alatalo

1.5 Kunnan henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (työsuhde voimassa ko. päivänä)					
	2021	2020	2019	2018	2017
Hallintopalvelut					
vakituiset virat	3	3	4	3	5
vakituiset työsuhteet	4	4	3	3	2
osa-aikaiset	0	1	1	1	0
<i>vakituiset yhteensä</i>	7	8	8	7	7
määräaikaiset	4	1	4	3	4
palkkatukityöllistetyt	0	0	1	0	0
oppisopimustyösuhteet	0	0	0	0	0
<i>määräaikaiset ja työllistetyt yht</i>	4	1	5	3	4
<i>Yhteensä</i>	11	9	13	10	11
Sosiaalipalvelut					
vakituiset virat	4	6	4	4	4
vakituiset työsuhteet	20	20	20	21	20
osa-aikaiset		0	5	1	0
<i>vakituiset yhteensä</i>	24	26	29	26	24
määräaikaiset	5	9	7	13	0
palkkatukityöllistetyt	2	4	3	1	3
oppisopimustyösuhteet	1	0	0	0	0
<i>määräaikaiset ja työllistetyt yht</i>	8	13	10	14	3
<i>Yhteensä</i>	32	39	39	40	27
Sivistyspalvelut					
vakituiset virat	10	11	11	12	12
vakituiset työsuhteet	7	6	9	8	7
osa-aikaiset	1	1	1	1	0
<i>vakituiset yhteensä</i>	18	18	21	21	19
määräaikaiset	6	8	5	7	10
palkkatukityöllistetyt	0	0	1	0	0
oppisopimustyösuhteet	1	0	0	0	0
<i>määräaikaiset ja työllistetyt yht</i>	7	8	6	7	10
<i>Yhteensä</i>	25	26	27	28	29
Tekniset palvelut					
vakituiset virat	2	2	2	2	2
vakituiset työsuhteet	8	9	9	9	9
osa-aikaiset	0	0	0	0	0
<i>vakituiset yhteensä</i>	10	11	11	11	11
määräaikaiset	3	2	2	4	2
palkkatukityöllistetyt	0	0	1	1	0
oppisopimustyösuhteet	1	0	0	0	0
<i>määräaikaiset ja työllistetyt yht</i>	4	2	3	5	2
<i>Yhteensä</i>	14	13	14	16	13
Kunta yhteensä					
vakituiset virat	19	22	21	21	23
vakituiset työsuhteet	39	39	41	41	38
osa-aikaiset	1	2	7	3	0
<i>vakituiset yhteensä</i>	59	63	69	65	61
määräaikaiset	18	20	18	27	16
palkkatukityöllistetyt	2	4	6	2	3
oppisopimustyösuhteet	3	0	0	0	0
<i>määräaikaiset ja työllistetyt yht</i>	23	24	24	29	19
YHTEENSÄ	82	87	93	94	80

Toteutuneet henkilötövuodet	2020	2021
Hallintopalvelut	9,4	9,24
Sivistyspalvelut	23,9	23,24
Sosiaalipalvelut	35,8	34,44
Tekniset palvelut	14,5	16,4
Kaikki yhteensä	83,6	83,32

Henkilöstön ikärakenne (ka ikä)	Virkasuhteiset	Työsuhteiset	Yhteensä
Vuosi 2021	50,55	47,38	48,175
Vuosi 2020	48,56	50,28	50,49
Vuosi 2019	48,78	51,08	50,47
Vuosi 2018	48,76	51,26	50,57
Vuosi 2017	49,5	50,05	48,85
Vuosi 2016	49,02	48,84	48,9
Vuosi 2015	49,6	44,1	48
Vuosi 2014	56,27	47,8	51

Eläkepoistuma (sis. vanhuuseläkkeet sekä työ- ja osatyökyvyttömyyseläkkeet)				
2021	2020	2019	2018	2017
6	4	4	3	2
Eläköitymisennuste (sis. vanhuuseläkkeet sekä työ- ja osatyökyvyttömyyseläkkeet)				
2022	2023	2024	2025	2026
4	4	6	4	3

2 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Työ- ja elinkeinoministeriön alaisen kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen Kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta (2020). Ohjeen mukaan toimintakertomuksessa on annettava tietoja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (Kuntal 115.1 §). Erillinen ohje on annettu tilinpäätöksen liitetiedoista.

Kirjanpitolautakunnan ohjeen mukaisesti kunnanhallituksen tulee antaa toimintakertomuksessa seuraavat tiedot:

- Miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty
- Onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella
- Miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Kunnanhallitus vastaa kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä kunnanvaltuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden pohjalta. (Kuntal 14 §, 39 §) Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta. Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatapojen tulee siten olla järjestelmällisiä ja dokumentoituja.

2.1 Sisäisen valvonnan järjestäminen

Kunnan toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta ohjataan useassa laissa, kuten kuntalaissa, terveydenhuoltolaissa sekä laissa työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta. Kunnan toiminnan ja talouden suunnittelu ja seuranta on moniportainen prosessi, joka edellyttää eri toimijoiden saumatonta yhteistyötä ja aikatauluttamista. Lainsäädännön täytäntöönpanoa tukemaan on kunnassa käytössä vuosikello, joka ottaa huomioon lainsäädännön vaatimukset. Kunnan vuosikello on päivitetty (kh 10.6.2019 § 141).

Toiminnan ja talouden suunnittelu

Vuoden 2021 talousarvio on laadittu kunnanhallituksen hyväksymien suunnitteluohjeiden (Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2022 -ohjeen; kh 27.8.2019 § 180) mukaisesti. Ohjeen tarkoituksena on vahvistaa talousarvion yhteyttä kuntastrategiaan, yhdenmukaistaa talousarviokirjan sisältöä sekä selkiyttää tavoitteita ja vastuita, ja siten tukea sisäistä valvontaa.

Talousarvion laadinta pohjautuu aiempien vuosien tapaan käyttösuunnitelmatasoiseen suunnitteluun, ja talousarvio on laadittu mahdollisimman realistiseksi ottaen huomioon toiminnalliset tavoitteet kuntalain edellyttämällä tavalla.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 15.12.2020 § 77 kunnan talousarvion vuodelle 2021 sekä taloussuunnitelman vuosille 2022 - 2023. Kunnanhallituksen vahvistama vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohje toimii hallintosäännön ohella vuoden 2021 täytäntöönpanon säatelevänä

ohjeena, ellei kunnanhallituksen päätöksistä toisin ilmene. Talousarvion täytäntöönpano-ohje koskee kaikkia kunnan organisaation toimielimiä ja tilivelvollisia. Tilivelvolliset on vahvistettu talousarviossa. Täytäntöönpano-ohjetta on noudatettava myös konsernin tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä, yhtiöjärjestyksestä, kunnan konserniohjeesta tai muusta säännöstä muuta johdu. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa edellytettiin muun muassa käyttösuunnitelman laatimista ja laskujen tarkastajien ja hyväksyjien vahvistamista aiempien vuosien tapaan.

Täytäntöönpano-ohjeessa korostettiin kunnanhallituksen ja valtuuston talousarvioon tekemiä muutoksia talousarvioehdotuksiin näiden. Lautakuntien tuli käsitellä valtuuston hyväksymät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat helmikuun 2021 loppuun mennessä. Mikäli lautakunnan esitykseen on tullut muutoksia, on olennaiset muutokset selostettu talousarvion käsittelypykälissä. Taloudellisten tavoitteiden osalta mahdolliset muutokset ilmenevät talousarviokirjasta vastuualuekohtaisesti.

Käyttösuunnitelmilla lautakunta jakaa valtuuston toimialoille hyväksymät määrärahat organisaationsa eri vastuualueille. Käyttösuunnitelmat on tarkoituksenmukaista laatia sillä tarkkuudella ja tasolla, että taloudellinen ja toiminnallinen vastuu muodostuu organisaatiossa selkeäksi, ja toiminta on tarkoituksenmukaista.

Konserniyhtiöitä pyydettiin ilmoittamaan annetulla lomakkeella seuraavat tiedot liitettäväksi Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2022 – 2023: olennaiset muutokset vuosina, taloussuunnitelma ja toiminnalliset tavoitteet.

Sisäisen valvonnan ohjeen päivitystarve on todettu jo usean vuoden ajan, mutta ohjeen päivitystä ei ole kyetty toteuttamaan viime vuonnakaan suunnitellusti. Sisäisen valvonnan ohjeen päivitys sisältyy vuoden 2022 talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin.

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.

Toiminnan ja talouden seuranta ja raportointi

Vuoden 2021 toiminnan ja talouden raportointiaikataulua on ohjannut kunnan vuosikello. Talousarvion 2021 täytäntöönpano-ohjeessa on korostettu, että talousarviossa esitettyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Tilivelvolliset toimielimet raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Raporteissa on tuotava selkeästi esille, onko tavoite toteutunut sekä panostettava mahdollisten poikkeamien selvittämiseen hallintosäännön mukaisesti.

Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä viipymättä toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltaansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyysongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava kunnanhallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään lokakuun loppuun mennessä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Vuonna 2019 tilivelvollisuudet selkiytettiin samalla kun kuntaa otettiin käyttöön uusi yhtenäinen talousarviokirjan rakenne, joka selkiyttää vastuukokonaisuuksia ja parantaa niiden suunnittelua, ohjausta ja seuranta. Vuosien 2020 – 2022 talousarvion perusteet ovat noudattaneet vuonna 2019 luotua rakennetta, mikä tukee myös ulkopuolista arviointitoimintaa, kuten tilintarkastajan ja tarkastuslautakunnan toimintaa. Kunnan laskentatunnisterakenne on päivitetty automaattisen talousraportointiuudistuksen (AURA) käyttöönoton yhteydessä syksyllä 2020, ja sitä on täydennetty vuoden 2021 aikana.

Automaattinen talousraportointiuudistus (AURA)

Kuntien ja kuntayhtymän lakisääteinen raportointi tilastokeskukselle siirtyi 1.1.2021 alkaen valtionkonttorille. Lainsäädäntökokonaisuuden lakiosuus annettiin eduskunnalle hallituksen esityksenä kuntien taloustietojen tuottamista ja raportointia koskevaksi lainsäädännöksi (HE 60/2019). Kysymys on kuntien automaattisesta taloustietouudistuksesta (AURA), jossa kunnan tilikartta ja laskentatunnisterakenne on päivitetty kansallisten ohjeiden mukaisesti.

Automatisoidun taloustiedon toimittaminen edellyttää määrämuotoista rakenteista tietoa, jossa kunnan laskentatunnisterakenteessa olevat kustannuspaikat tulee sitoa palveluluokkiin 1.1.2021 alkaen sekä päivittää kunnan tietojärjestelmien asiakasrekistereihin sektoriluokitukset. Kuntien ja kuntayhtymien palveluluokitus korvaa aiemman tilastokeskuksen tehtävuokituksen. Luokitus koskee kuntien ja kuntayhtymien palveluita vuodesta 2021 alkaen.

Kunnan johtamisessa toimivalta ja päätöksenteko jäsenyivät hierarkkisesti. Johtamisjärjestelmässä ylimmällä oleva toimija ohjaa alemmalla olevaa. Kuntalain taloussäännöksiin sisältyvänä periaatteena on laskelmien suunnittelun ja seurannan yhdenmukainen rakenne. Tulos- ja rahoituslaskelman rakenne ja tietosisältö ovat pääpiirteissään yhtenevät talousarviossa ja tilinpäätöksessä. Pelkosenniemen kunnassa on osa valtuustotason tavoitteista asetettu toimialatasolle ja osa vastuualue- tai jopa palveluyksikkötasolle. Tämä ei ole edellä mainitun kuntalain hengen mukaista, ja on korjattu talousraportoinnin AURA-uudistuksen myötä. Kuten talousarviokirjassa on kuvattu, vuoden 2021 talousarvio on vielä laadittu vuoden 2020 – 2023 talousarvioperusteiden (kh 27.8.2019 § 180) mukaisesti, mutta sen toteutumisesta raportoidaan uusien palveluluokkien ja sektoreiden kirjaussääntöjen edellyttämällä tavalla.

On huomioitava, että vuoden 2021 talousarvio on laadittu ns. vanhan tilikartan ja laskentatunnisterakenteen pohjalta. Vuoden 2021 ostolaskuihin ja muihin maksutositteisiin on tehty tarvittavat AURA-yhteensopivat palvelutehtävä- ja muut laskentatunnisteet, jotta tulot ja menot on saatu kohdistettua ja raportoitua valtionkonttorille AURA-rakenteisena. Kuntien raportointi valtiokonttorille tapahtuu kansallisen vuosikellon mukaisesti.

Talousarvioon 2021 määrärahoihin ja tuloarvioihin on tehty tarvittavat AURA-muutokset, joissa on kysymys sisäisten erien kirjaustavan ja kustannusten jakoperusteet muutoksista. Ne kohdistuvat sisäisiin palvelujen ostoihin ja vuokramenoihin yhteensä 613 978 euron suuruisina sekä sisäisiin myyntituloihin ja vuokratuottoihin yhteensä 617 741 euron suuruisina. Määrärahasiirrot on hyväksytty valtuustossa 16.12.2021 § 95. AURA-muutokset aiheuttivat raportointihaasteita tilikauden aikana, ja niistä on selostettu kunnanhallitukselle useaan otteen tilikauden 2021 aikana ja valtuustolle kesäkuussa 2021. Vuoden 2022 talousarvio on laadittu automaattisen taloustietouudistuksen (AURA) edellyttämällä tavalla.

2.2 Sisäisen valvonnan toteutuminen

Hallintosäännön mukaisesti kukin toimielin ja viranhaltija seuraavat omalta osaltaan asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumista. Menojen lisäksi erityistä huomiota on pyydetty kiinnittämään myös tuloarvioiden ja investointien toteutumiseen muistaen kuitenkin sitovuustasot. 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 kehittymisestä talousarvion täytäntöönpano -ohjeen mukaisesti neljännesvuosittain. Talouden kehittymistä on arvioitu maaliskuun, kesäkuun, syyskuun ja joulukuun lopun tilanteista. Kesäkuun toteumaraportti on esitetty laajempaan sisältäen myös toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen raportoinnin. Vuoden 2021 raportoinnissa kunnassa oli erityisiä haasteita AURA-uudistuksesta johtuen.

Tulojen laskuttamisesta on pyritty huolehtimaan ajallaan ja perintää hoitamaan vakiintuneen käytännön mukaisesti. Näissä on kuitenkin ollut vuonna 2021 jonkin verran viivettä taloushenkilöstön vaihdoksista johtuen.

Vakinaisten virkojen ja toimien täyttämässä sekä määräaikaisten viranhaltijoiden ja työntekijöiden palkkaamisessa on toimittu hallintosäännön mukaisesti. Vuonna 2020 kunnanhallitus on asettanut sisäisen valvonnan painopisteeksi seuraavat: määräaikaisten työsopimusten lainmukaisuus, päätösten täytäntöönpanon seuranta ja avustusten myöntäminen. Vuonna 2021 työsopimusten määräaikaaisuuden perusteisiin kiinnitettiin erityinen huomio, jonka johdosta kunnanhallitus vahvisti rekrytointiohjeen (kh 11.11.2021 § 330). Viranhaltijapäätöksistä ilmoittamisesta ja niiden julkaisemista annettiin erillinen kunnanhallituksen hyväksymä ohje (kh 30.3.2021 § 106). Myös vuonna 2019 vahvistetun toiminta-avustusten myöntämistä koskevan ohjeen soveltamiskäytäntöä tarkennettiin vuonna 2021.

Sisäistä valvontaa on toteutettu edelleen myös siten, että lautakunnissa on ollut 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.

Johtoryhmätyöskentelyä on kehitetty vuodesta 2019 lähtien tietoisesti. Johtoryhmä on kokoontunut säännöllisesti, ja sen muistiot on julkaistu intrassa koko henkilökunnan nähtäväksi. Johtoryhmässä on käyty läpi ajankohtaisia asioita, ja tuolloin on nopeastikin reagoitu esimerkiksi talouteen, rahoitukseen tai henkilöstövajeeseen liittyvään tai johonkin muuhun riskienhallinnan kannalta olennaiseen asiaan. Toimialajohtajien on edellytetty tuovan keskeisiä ajankohtaisia asioitaan johtoryhmän käsittelyyn, mutta tämä toimintatapa ei ole vakiintunut.

Sisäistä valvontaa on suoritettu kaikilla esimiestasoilla osana normaalia päivittäistä työtä. Tilikauden aikana ei ole havaittu merkittäviä puutteita.

Sisäistä valvontaa tukee tarkastuslautakunnan ja muiden viranomaisten tekemä ulkoinen tarkastus ja valvonta. Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa 2020 esittämiä kehittämiskohteita on pyritty edistämään. Esimerkiksi päätöksenteon esteellisyyksien seurantaan on kiinnitetty huomiota erityisesti siten, että esteellisyyksien seuranta on pyydetty lisäämään toimielimen järjestäytymispykälään (kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus). Tarkastuslautakunta on kiinnittänyt huomiota niin kutsuttujen vaarallisiin työyhdistelmiin, ja nämä on pyritty taloudenpidossa estämään.

Kunnan johtamisjärjestelmän uudistus

Hyväksyessään talousarvion vuodelle 2021 päätti valtuusto myös kunnan johtamisjärjestelmän uudistuksesta. Pelkosenniemellä on otettu käyttöön valtuusto-kunnanhallitus -malli valtuustokauden vaihtuessa 1.8.2021. Ei-lakisäateisten hyvinvointilautakunnan ja teknisen lautakunnan toiminta on samalla päättynyt ja niiden toimivalta ja tehtävät ovat siirtyneet pääosin kunnanhallitukselle. Rakennusvalvontaviranomaisen tehtäviä varten on perustettu rakennuslautakunta.

Valtuusto-kunnanhallitus -malli on selkiyttänyt kunnan toimintaa ja lisännyt läpinäkyvyyttä kunnanhallituksen suuntaan, kun hallintokerroksia on vähemmät ja asiat eivät kierrä enää lautakuntien kautta. Malli antaa kunnanhallitukselle mahdollisuuden puuttua helpommin havaitsemiinsa epäkohtiin ja kehittää kunnan toimintaa.

Valtuustokauden vaihtumisen jälkeen kunnanhallitus on päättänyt hallintosäännön uudistuksesta, jossa otetaan huomioon tuleva sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluiden siirtyminen hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Hallintosääntöuudistuksen valmistelussa on koettu tarpeelliseksi tarkastella myös laajemmin jäljelle jäävän kuntaorganisaation rakenne ja johtamisjärjestelmä.

2.3 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kunnassa ei ole ajantasaista riskien kokonaisarviointia. Riskejä on kuitenkin pyritty tietoisesti pienentämään, kun niitä on havaittu. Esimerkiksi kunnan taloushallinnon haavoittuvuutta pyrittiin pienentämään selvittämällä mahdollisuutta siirtää sähköiset prosessit palvelukeskuksen hoidettavaksi, mutta tähän ei saatu ratkaisua vuonna 2020 kunnanhallituksen päätösten johdosta (Kh 1.9.2020 § 191).

Seuraavassa esitetään arvio kunnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Henkilöstöresurssit

Pelkosenniemen vähäinen henkilöstömäärä on yksi kunnan suurimmista haavoittuvuustekijöistä. Pienessä työyhteisössä sijaisjärjestelyt ovat tehtävästä riippuen vähäisiä, tehtäväkokonaisuudet voivat olla poikkeuksellisen laajoja, ja kuntien alati lisääntyvät tehtävät ja vastuut kuormittavat henkilökuntaa huolestuttavasti.

Joihinkin tehtävien henkilöstömitoitusta ohjaa lainsäädäntö, kuten ikäihmisten hoivapalveluita ja varhaiskasvatusta, ja niissä on mitoitusta seurattu päivittäin ja pyritty huolehtimaan niiden toteutumisesta. Sijaisten, varsinkin kelpoisuusehdot täyttävien henkilöiden, saamisessa on ollut ajoittain vaikeuksia. Lakisääteistä henkilöstömitoitusta ei kuitenkaan ole kaikissa tehtävissä, kuten teknisen palveluiden tai hallinnon tehtävissä.

Joihinkin tehtäviin, kuten talous- ja sosiaalipalveluiden tehtäviin, on ollut välttämätöntä ottaa määräaikaista lisätyövoimaa, jotta lakisääteiset tehtävät on kyetty hoitamaan. Taloushallinnon haavoittuvuus on osin realisoitunut vuonna 2021 henkilökunnan pitkäaikaisten poissaolojen muodossa, ja koska sijaisjärjestelyillä ei onnistuttu täysin paikkaamaan tilannetta. Myös IT-hallinnossa on riskejä, joita on pyritty ennakoimaan ostopalveluina hankituilla sijaisjärjestelyillä, mutta jotka ovat osin toteutuneet.

Ajankohtaisena henkilöstöön ja talouteen liittyvänä riskinä todettakoon lisäksi kunnallisen virka- ja työehtosopimukseen liittyvä sopimukseton tila. Kunta-alan sopimukset olivat voimassa 28.2.2022 asti. Neuvottelut uusista työ- ja virkaehtosopimuksista alkavat alkoivat 11. tammikuuta. Sopimusratkaisu neuvotellaan kuudelle sopimusallalle, jotka koskevat noin 425 000 palkansaajaa. Ennen tilinpäätöksen 2021 vahvistamista on jo toteutettu työtaistelutoimia, kuten ylityö- ja työvuoron vaihtokieltoja, joiden jatkosta eikä kestosta ole tällä hetkellä tietoa. Tietoa ei luonnollisesti ole myöskään sopimuksen tuloksesta tai sen taloudellisesta vaikutuksesta kuntatalouteen.

Talous

Pelkosenniemen kunta on päättänyt rakentaa (kvalt 9.10.2017 § 90) uuden koulu-päiväkodin kunnan keskustajamaan. Rakennustyöt ovat edenneet siten, että perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen toiminnan arvioidaan käynnistyvän uudisrakennuksessa, joka sijaitsee kirkonkylässä, vuoden 2022 alussa.

Valtuusto on päättänyt (02.06.2020 § 27), että uusi koulu-päiväkotitoi rahoitetaan 5 200 000 euron lainalla. Laina-aika on 21 vuotta, ja ensimmäinen vuosi on lyhennyksistä vapaa. Viimeinen erä on

2 000 000 euroa. Vuotuinen rahoituskustannus (lyhennykset ja korot) jää nykyisellä korkotasolla alle 200 000 euron. Rakennuksen taloudelliseksi poistoajaksi on päätetty 40 vuotta (kh 19.5.2020 § 117).

Lainamäärä nousi 1,70 milj. eurolla vuonna 2021 ja kunnan lainakanta on 5,96 milj. euroa tehden 6 446 euroa/ asukas. Kunnalla on lainasaamisia 2 315 milj. euroa. Rahoitusriskin arviointia tehdään säännöllisesti ja tarvittaessa korkoriskin suojausta tarkistetaan.

Kunnan velkamäärä

Viime valtuustokaudella talousasiantuntijat selvittivät valtuutetuille kunnan talousnäkyviä ja osoittivat mm. mitä sosiaali- ja terveystalouden korkea taso merkitsee kuntien taloudelle hyvinvointialueen käynnistyessä. Niiden pohjalta edellisen kauden kunnanhallitus raamitti Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymän talousarvion laadintaa ja edellytti, että kuntaan laaditaan talouden tasapainottamissuunnitelma. Kuntayhtymän tiukentunut talouskehys johti muun muassa yhtymähallituksen päätökseen sulkea kesällä 2022 vuodeosasto Pelkosenniemellä sen vähäisen käytön vuoksi. Osastolla oli vuoden 2021 aikana keskimäärin kaksi sairaalahoitoa tarvitsevaa potilasta vuorokaudessa.

Kunnan talousarviot vuosille 2021 ja 2022 sisältävät talouden tasapainottamissuunnitelman (kvalt 15.12.2020 § 77, liite 1) kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat ennen kaikkea varautumisesta velanhoitokustannuksiin. Tasapainottamissuunnitelma sisältää toimenpiteitä tulojen lisäämiseksi, kustannusten vähentämiseksi sekä tuottavuuden parantamiseksi.

Kunnan vuoden 2020 tilinpäätöksessä (kh 30.3.2021 § 103) on kunnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä esitetty seuraavaa: "Yksi kunnan nykyisten tytäryhtiöiden toiminnan merkittävimmistä riskeistä on vuokrahuoneistojen käyttöasteen aleneminen, ja sen vaikutus käyttökorvaustuloihin ja kiinteistöjen ylläpitomahdollisuuksiin. Pääosan kunnan vuokrataloista omistaa ja hallinnoi Pelkosenniemen Vuokratalot Oy, jolle kunta on tehnyt 100.000 euron lisärahoituksen tekemällä merkinnän SVOP-rahastoon vuonna 2019, ja jonka pääomarahoitustarpeen on arvioitu jatkuvan vuonna 2021."

Kunnanvaltuusto hyväksyi 23.6.2021 § 27, että vuoden 2021 talousarvioon lisätään avustuspääomärahoja 60 000 euroa vuodelle 2021 ja 60 000 euroa vuodelle 2022. Avustuspääomarahat kohdistetaan niiden huoneistokorjauksien tekemiseen, jotka ovat edellytyksenä Kurkihyppyläntie 14 rakennusten purkamiseksi erillisen aikataulutetun suunnitelman mukaisesti, joka tulee esittää kunnalle.

Valtaosa Pelkosenniemen pitkään asumiskelvottomista asunnoista on kuluneen syksyn 2021 ja talven 2022 mittaan remontoitu, ja niihin on jo tullut uudet asukkaat. Osa vuokrataloista on päätetty purkaa, koska peruskorjaus tulisi liian kalliiksi.

Ottaen huomioon kunnan koulu-päiväkodin rakentamisesta johtuva huomattava velan määrän kasvu ja kunnan oman talouden tasapainottamissuunnitelma on kunnan pyrittävä kaikin keinoin poistamaan vuokratalojen aiheuttamia ylimääräisiä menoeriä. Niiden sijaan kunnan on kyettävä kohdistamaan vuokra-asuntokannan välttämättömiä kehittämistoimia Pyhätunturin alueelle erillisen suunnitelman mukaisesti. Valtuusto on hyväksynyt kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman 4.11.2021 § 83.

Muut riskit ja niiden hallinta

Tietoturvaan on Pelkosenniemen kunnassa panostettu vuodesta 2019 lähtien. Kunnassa on toiminut säännöllisesti IT-ryhmä, joka johtaa kunnanjohtaja. IT-ryhmä on valmistellut vuonna 2020 kunnan tietoturvapoliitikan täytäntöönpanoon tietoturva- ja tietosuojaohjeen (kh 8.4.2020 § 69), joka on koulutettu koko henkilökunnalle ja kaikille luottamushenkilöille toukokuussa 2020. Kunnanhallitus edellytti myös henkilökunnan ja luottamushenkilöiden sitoutuvan ohjeen noudattamiseen allekirjoittamalla sitoumuksen. Valtuustokauden vaihduttua 1.8.2021 on perusteltua uusia koulutus ja päivittää tietoturva- ja tietosuojasitoumukset.

Kunnan vakuutusturva tarkistetaan vuosittain. Uudet kohteet vakuutetaan viipymättä, ja vakuutusten täydentämisestä huolehditaan omaisuuteen liittyvissä muutostilanteissa. Lakisääteisten vakuutusten lisäksi kunnalla on vapaaehtoisia vakuutuksia. Vuonna 2020 otettiin kunnassa käyttöön digitaalinen vakuutuskortti, joka tarjottiin koko henkilökunnalle hyödynnettäväksi. Samassa yhteydessä teroitettiin työntekijöitä ilmoittamaan aina esimiehelle sattuneesta tapatumasta ja vahinkoilmoituksen tekemisestä, vaikka vahinko ei vaatisikaan heti hoitoa. Vuoden 2021 aikana ei henkilökunnan tietoisuutta ja toimintatapaa vahinkotapahtumien tilanteissa ole suunnitelmallisesti vahvistettu.

Korruption ja lahjonnan torjunnassa avainasemassa on esteellisyyksien ja sidonnaisuuksien huomiointi. Sidonnaisuusrekisteri pidetään ajan tasalla tarkastuslautakunnan toimesta. Toimielinten kokouksissa esteellisten arviointiin on panostettu vuonna 2021, sillä kokouksen alussa päätettäessä järjestäytymisestä arvioidaan ja kirjataan mahdolliset esteellisyydet. Esteelliset henkilöt eivät osallistu asioiden valmisteluun, päätöksentekoon tai täytäntöönpanoon.

Kunnan hankintoja ohjaavat hankintalaki ja hankintaohjeet. Kunnan hankintapolitiikka on vahvistettu (kvalt 27.10.2019 § 46), ja sitä tukemaan on laadittu hankintaohjeet (Kh 4.6.2020 § 130), jotka sisältävät toimintaohjeet myös pienhankintojen tekemiseen. Hankintojen johtamisvastuu selkiytettiin vuonna 2020 hallintosääntöön. Henkilökunnalle suunnattua koulutusta tulee lisätä, samoin kuin ohjeeseen sisältyvien käytäntöjen luomista. Hankintojen kehittämiseen ei ole kyetty panostamaan riittävästi vuonna 2021 mm. henkilöstövaihdoksista johtuen.

Projektien käynnistämiseen ja hallintaan on myös kiinnitetty erityistä huomiota vuonna 2020. Kunnan projektiohje on laadittu (kh 20.10.2020 § 230). Ohjeen mukainen toiminta on selkiyttänyt projektien käynnistämiseen liittyviä toimivaltakysymyksiä sekä poikkihallinnollista yhteistoimintaa toimialojen välillä.

2.4 Ympäristöasiat

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä. Tilinpäätöksessä muualla esitettävien ympäristötietojen lisäksi toimintakertomukseen on syytä sisällyttää kuvaus niistä ympäristökysymyksistä, jotka vaikuttavat olennaisesti kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen.

Pelkosenniemen lämpölaitoksen ja koulun piha-alueelta löytyi kesällä 2019 öljyn pilaamaa maata. Kunta teki teknisen lautakunnan päätöksen 30.9.2019 § 46 mukaisesti PIMA-ilmoituksen (ilmoitus pilaantuneen maaperän ja pohjaveden puhdistamisesta) Lapin ELY-keskukselle.

Kohteen pilaantunut maaperä on puhdistettu pääsääntöisesti valtioneuvoston maaperän pilaantuneisuuden ja puhdistustarpeen arvioinnista antaman asetuksen (VNa 214/2007) sekä Lapin ELY-keskuksen 7.11.2019 antaman päätöksen (LAPELY/3433/2019, nro 23/2019) mukaisesti. Kaivannon itäseinämään sekä betonilaatan alle jääneiden öljyllä pilaantuneiden maa-ainesten aiheuttamaa ympäristö- ja terveyshaittaa on tarkasteltu kohdekohtaisella riskinarvioinnilla.

Arvioinnin perusteella öljyhiilivetyjen kulkeutumisesta ei aiheudu pinta- tai pohjaveden laadun olennaista heikkenemistä eikä ekologista haittaa. Lisäksi riskinarvioinnin perusteella nykytilanteessa maaperässä ja pohjavedessä esiintyvät öljyhiilivetyjakeet eivät kulkeudu uuden koulurakennuksen sisäilmaan sellaisina pitoisuuksina, joista aiheutuisi terveydellistä haittaa ihmisille. Puhdistuksesta ja riskiarvioinnista on laadittu 8.3.2021 päivätty loppuraportti. Lapin ELY-keskus on hyväksynyt 15.3.2021 päivättyllä päätöksellään (LAPELY/3433/2019) tehdyt puhdistustyöt ja 8.3.2021 laaditun raportin sekä kohdekohtaisen riskinarvioinnin.

ELY-keskuksen 15.3.2021 päivätyn päätöksen mukaisesti kohteen pohjaveden laatua tulee seurata alueelle asennetuista pohjavesiputkista kaksi kertaa vuodessa, alkaen 5/2021. Näytteistä tulee määrittää öljyhiilivetyjakeet. Tarkkailutulosten perusteella Lapin ELY-keskus päättää tarvittavista jatkotoimenpiteistä. Uuden koulurakennuksen sisäilman laatu tulee varmentaa Pelkosenniemen kunnan terveydensuojeluviranomaisen edellyttämällä tavalla. Mikäli alueen maankäyttö muuttuu, suoritetaan maankaivua kohteessa tai lämpölaitos puretaan, on maaperän pilaantuneisuus ja puhdistustarve arvioitava uudelleen.

Pelkosenniemen kunta on liittynyt vähähiilisyyttä edistävään HINKU-verkostoon valtuuston 15.10.2021 § 70 päätöksellä. Kunnalla ei ole erillistä ympäristöraporttia.

2.5 Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleinen taloudellinen tilanne, väestönkehitys ja työllisyys vaikuttavat merkittävästi Pelkosenniemen kunnan talouteen.

Erityisen uhan tulevaan kehitykseen on synnyttänyt kiristynyt sotilaallinen uhka, joka johtuu Venäjän hyökkäyksestä Ukrainaan 24.2.2022. Sotatila on synnyttänyt vakavan pakolaiskriisin, ja jo yli 3,2 miljoonaa ihmistä on paennut Ukrainasta tilinpäätöstä laadittaessa maaliskuun loppupuolella. Myös Suomi vastaanottaa osan pakolaisista.

Lisäksi iso valtakunnalliset uudistukset, kuten käynnissä oleva sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen tehtävien siirtäminen kunnilta hyvinvointialueiden tehtäväksi 1.1.2023 alkaen sekä suunniteltu työllisyyspalveluiden siirtyminen kuntien tehtäväksi 1.1.2024 alkaen, vaikuttavat kunnan tulevaisuuteen.

Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön joulukuussa 2021 julkaiseman talousennusteen mukaan Suomen BKT:n arvioidaan kasvavan 3,4 % v. 2021. Covid-19-pandemian pahentuminen vuoden 2021 lopulla lisää taloudenpitäjien epävarmuutta ja hidastaa talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. BKT:n kasvu pysyy 3,0 prosentissa v. 2022, sillä usealla toimialalla tuotanto on edelleen pandemiaa edeltävän tason alapuolella. Talouden kasvu kuitenkin hidastuu ja BKT:n arvioidaan kasvavan 1,5 % v. 2023 ja 1,4 % v. 2024.

Ennusteessa oletetaan, että tautitilanteen heikentyminen hidastaa talouden toipumista vain hetkellisesti. Taudinkehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokote kattavuuteen liittyvä epävarmuus on uudelleen lisääntynyt.

Energian hinta pitää inflaatiota yllä vuodenvaihteen ympärillä ja kääntyy vähitellen alenevaksi vuoden 2022 aikana. Nopean inflaation taustalla on sekä kysyntä- että tarjontapuolen tekijöitä. Inflaation nousun oletetaan jäävän tilapäiseksi kysyntä- ja tarjontahäiriöiden vähitellen helpottaessa. Energian hintojen nousu on nähtävillä jo nyt helmikuussa 2022 alkaneen Ukrainan sodan seurauksena.

Julkisen talouden alijäämä pienenee voimakkaasti vuosina 2021 - 2023. Alijäämä ei kuitenkaan poistu kokonaan ripeän talouskasvun aikana. Myös velka suhteessa bruttokansantuotteeseen laskee väliaikaisesti talouden elpyessä ja alijäämän pienentyessä. Talouskasvun hidastuessa velkasuhde kääntyy uudelleen kasvuun.

Sote-uudistuksen vaikutus kuntatalouteen

Sote-uudistus muuttaa kuntien toimintaa ja taloutta olennaisesti. Uudistus on poistamassa kunnilta sosiaali- ja terveyspalveluihin liittyvien palveluiden menorakenteen, joka on kasvanut ainakin kuntien rahoituskykyyn nähden huomattavasti. Varsinkin pienillä kunnilla on ollut rajoitetut mahdollisuudet vaikuttaa näiden kustannusten nousuun. Samaan aikaan, menojen poistumisen myötä, kuntien tuloista ollaan leikkaamassa menoja vastaava osuus.

Kuntaliiton verkkosivuilta saadun tiedon mukaan koko maan tasolla uudistus on kustannusneutraali eli kuntataloudesta poistuu kokonaisuudessaan sama määrä kustannuksia ja tuloja. Yksittäisissä kunnissa tilanne voi olla kuitenkin toinen.

Tämänhetkisen tiedon mukaan kuntien verotuloja siirretään valtiolle siten, että kunnallisveroprosenttiin tehdään tasasuuruinen lähes 13 prosenttiyksikön leikkaus, ja kuntien yhteisövero-osuutta leikataan koko kuntataloudesta noin 500 miljoonalla. Kuntien talouden tasapainottamiseksi uudistukseen on sisällytetty kaksi valtionosuuteen sisältyvää tasauselementtiä: muutosrajoitin ja siirtymätasaus.

Muutosrajoitin kiinnittää 60 % siirtyvien menojen ja tulojen epätasapainosta osaksi valtionosuutta, minkä vuoksi se toimii porkkanana tai keppinä. Jos kunta onnistuu vähentämään sote-menojansa ennen uudistusta, saa kunta osan tästä hyödyistä itselleen. Muutosrajoitin lasketaan ennen siirtymätasausa.

Siirtymätasaus toimii perälautana, joka takaa sen, ettei yhdenkään kunnan talouden tasapaino muutu enempää kuin 100 euroa per asukas, suuntaan tai toiseen. Siirtymätasaus tarkastelee muutosta, ei tasoa. Mikäli kunnan talous on hyvässä kunnossa, on se sitä myös uudistuksen jälkeenkin. Siirtymätasaus ei toisaalta pelasta niitä kuntia, joiden talous on nyt epätasapainossa.

Pelkosenniemen kunnan valtionosuudet ovat tämänhetkisen tiedon mukaan kääntymässä alijäämäisiksi. Valtiovarainministeriön uusimman (10/2021) kuntatalouden painelaskelman mukaan Pelkosenniemen kunnan talous kehittyy seuraavasti:

Tuloksen muodostuminen											
Käyvin hinnoin	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025				
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €				
Toimintakate	-9 727	-9 383	-3,5 %	-9 634	2,7 %	-10 403	8,0 %	-3 390	-67,4 %	-3 483	2,8 %
Verotulot	5 188	5 142	-1 %	5 778	12 %	5 662	-2 %	4 108	-27 %	4 008	-2 %
Kunnallisvero	2 826	2 923	3 %	3 129	7 %	3 243	4 %	1 798	-45 %	1 731	-4 %
Yhteisövero	357	407	14 %	535	32 %	410	-23 %	309	-25 %	288	-7 %
Kiinteistövero	2 005	1 812	-10 %	2 114	17 %	2 009	-5 %	2 001	0 %	1 988	-1 %
Valtionosuudet	4 184	4 857	16 %	4 638	-4 %	5 077	9 %	-62	-101 %	-23	-63 %
Rahoitustuotot/-kulut, netto	65	11		-33		-35		-16		-16	
Vuosikate	-290	627		750		301		640		486	
Poistot	-251	-249		-261		-364		-310		-319	
Satunnaiset erät, netto	0	0		0		0		0		0	
Tilikauden tulos	-541	378		489		-64		331		167	
Rahoitus ja laskennallinen paine vero-% muutokseen											
Vuosikate	-290	627		750		301		640		486	
Satunnaiset erät, netto	0	0		0		0		0		0	
Tulorahoituksen korjauserät	474	-350		39		39		39		39	
Tulorahoitus, netto	184	277		789		340		679		525	
Investoinnit, netto	-692	-1 386	100 %	-3 563	157 %	-200	-94 %	-150	-25 %	-2 064	1276 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	-508	-1 109		-2 773		140		529		-1 540	
Toiminnan ja investointien rahavirran laskennallinen paine veroprosentin muutokseen (%-yks.)											
	4,0	8,4		19,7		-1,0		-2,9		8,8	
Lainakanta	2 310	4 768	106 %	7 541	58 %	7 402	-2 %	6 872	-7 %	8 412	22 %
Kassavarat	980	2 310		2 309		2 309		2 162		2 162	
Nettovelka	1 330	2 458		5 232		5 093		4 710		6 250	

Asukasluvun kehitys ja kuntastrategia

Epävarmuutta Pelkosenniemen kehittymiseen luo myös kunnan asukasluvun kehitys, joka on 2000-luvulla ollut pääosin aleneva. Väestömäärän säilyttämisen haasteisiin on kunnassa pyritty vastaamaan muun muassa panostamalla kaavoitukseen ja elinkeinoelämän kehittämiseen. Yritystoimintaa koko kunnan alueella on pyritty aktiivisesti tukemaan muun muassa erilaisilla kehittämishankkeilla ja -rahoituksilla.

Pyhän matkailualueella on kuluneina vuosina rakennettu voimakkaasti. Tällä hetkellä on käynnissä tai käynnistymässä useita hotelli- ja muita investointihankkeita yli 20 miljoonan euron arvosta. Kohtuuhintaisille vuokra-asunnoille on kova kysyntä, ja niiden vähyys uhkaa muodostua esteeksi Pyhän kehittymiselle.

Myös Pelkosenniemen kirkonkylälle tarvitaan kohtuuhintaisia pieniä asuntoja sekä työntekijöille että ikääntyvälle väestölle, jotka eivät enää pärjää nykyisessä omakotitalossaan etäällä kirkonkylästä.

Marraskuussa 2021 hyväksytty vuokra-asumisen kehittämissuunnitelma (kvalt 4.11.2021 § 83) on osa kunnan tulevaisuussuunnittelua, jolla pyritään poistamaan esteitä kunnan kehittymiselle. Myös käynnissä olevan maapoliittisen ohjelman tarkistamisen kautta haetaan keinoja asukasluvun kasvulle.

Kunnanhallitus päätti käynnistää kuntastrategian päivityksen (26.8.2021 § 231). Päivitystyö on edennyt laaja-alaisesti henkilökuntaa, kuntalaisia ja muita sidosryhmiä osallistaen kunnanhallituksen hyväksymän etenemissuunnitelman mukaisesti. Tarkoitus on, että uusi kuntastrategia, jossa mm. asukasluvun kasvulle asetettaneen tavoitteita, on valtuustossa vahvistettavana kesällä 2022.

Uuden koulu-päiväkodin investoinnin vaikutus kunnan talouteen

Merkittävänä Pelkosenniemen kunnan tulevaisuuteen vaikuttavana tekijänä on syytä tarkastella myös uuden koulu-päiväkodin vaikutusta. Kunnanvaltuusto on päättänyt (9.10.2017 § 90) rakennuttaa uuden koulu-päiväkodin. Päätöksen saatua lainvoiman kesällä 2019, on päätös toimeenpantu viipymättä, ja rakennushankkeen valmistelu käynnistynyt. Tämänhetkisen suunnitelman mukaan uusi koulu-päiväkotito valmistuu ja otetaan käyttöön kesällä 2022.

Valtuusto on päättänyt (02.06.2020 § 27), että uusi koulu-päiväkotito rahoitetaan 5 200 000 euron lainalla. Laina-aika on 21 vuotta, ja ensimmäinen vuosi on lyhennyksistä vapaa. Viimeinen erä on 2 000 000 euroa. Vuotuinen rahoituskustannus (lyhennykset ja korot) jää nykyisellä korkotasolla alle 200.000 euron. Rakennuksen taloudelliseksi poistoajaksi on päätetty 40 vuotta (kh 19.5.2020 § 117).

Vaikka uudisrakennus aiheuttaa olennaisen muutoksen kunnan talouteen, on uusi koulu-päiväkotito merkittävä vetovoimatekijä kunnalle. Lapin muuttajaselvitys vuodelta 2021 osoittaa, että Pelkosenniemen kunnan peruspalveluita pidetään hyvinä, mikä lisää kunnan vetovoimaa.

Kunnan konserniyhtiöt

Pelkosenniemen kuntakonserniin kuuluvilta yhtiöiltä pyydettiin kunnan toimintakertomusta varten tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Konserniyhtiöt eivät raportoineet todennäköisestä tulevasta kehityksestään aiemmasta olennaisesti poikkeavaa. Kunnan asuntokantaa kehitetään kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman (Kvalt 4.11.2021 § 83) ohjalta, ja se koskee keskeisiltään osin kunnan konserniyhtiöinä toimivia vuokratalo-yhtiöitä.

3 Kunnan kokonaistalous

3.1 Kokonaistalous yhteensä

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO						
	Sito- vuus 1)	Määrärahat 2021	Tuloarviot 2021	TOTEUMA TOIMINTAKATE	TOTEUMA TULOT	POIKKEAMA
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Vaalilautakunta						
Vaalit	N	-15 155		-9 604,62		-5 550,38
Tarkastuslautakunta						
Tilintarkastus	N	-16 570		-16 517,56		-52,44
Kunnanhallitus						
Hallintopalvelut	N	-499 427		-182 140,84		-317 286,16
Elinkeinopalvelut	N	-175 551		-146 625,54		-28 925,46
Maaseutupalvelut		-12 400		-9 695,88		-2 704,12
Palo- ja pelastuspalvelut	N	-189 370		-205 406,64		16 036,64
Terveystieteiden palvelut	N	-3 544 030		-3 055 784,58		-488 245,42
Ympäristöterveydenhuolto	N	-57 830		-58 022,15		192,15
Sosiaalipalvelut	N	-3 276 269		-3 153 857,57		-122 411,43
Sivistyspalvelut	N	-2 009 107		-1 985 688,94		-23 418,06
Tekniset palvelut	N	-263 796		-181 016,69		-83 779,31
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	B		5 570 000		5 595 865,43	25 865,43
Valtionosuudet	B		4 652 213		4 637 672,00	-14 541,00
Korkotulot	B		24 000		22 953,78	-1 046,22
Muut rahoitustulot	B		2 000		16 592,87	14 592,87
Korkomenot	B	-56 000,00		-34 207,38		-21 792,62
Muut rahoitusmenot	B	-2 500,00		-1 654,09		-845,91
INVESTOINTIOSA						
Kunnanhallitus						
Tietokoneohjelmistot	N	-50 000		-49 268,14		-731,86
Maa- ja vesialueet	N	0			8 401,02	8 401,02
Osakkeet ja osuudet	N	-133 000		-142 062,60		9 062,60
Rakennukset	N	-4 440 000		-3 045 270,47		-1 394 729,53
Maarakenteet	N	-140 000		-132 721,20		-7 278,80
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-97 870		-48 804,25		-49 065,75
Antolainauksen muutokset			89 829		97 098,96	7 269,96
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		3 200 000		1 700 000,00	-1 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-517 050		-511 538,00		-5 512,00
Lyhytaikaisten lainojen Muutos %						
Pakollisten varausten muutos		-10 000		-18 464,07		8 464,07
Muut maksuvalmiuden muutokset				-270 286,78		300 286,78
Vaikutus maksuvalmiuteen			1 967 883,00		1 180 053,93	-787 829,07
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-15 505 925	15 505 925	-13 258 638	13 258 638	
N= Sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B= bruttomääräraha/-tuloarvio						

3.2 Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	1 704	1 345
Toimintakulut	-10 708	-10 728
Toimintakate	-9 004	-9 383
Verotulot	5 596	5 142
Valtionosuudet	4 638	4 857
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	23	24
Muut rahoitustuotot	17	6
Korkokulut	-34	-17
Muut rahoituskulut	-2	-2
Vuosikate	1 233	627
Poistot ja arvonalentumiset	-273	-249
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tilikauden tulos	960	378
Poistoeron muutos	0	0
Varausten muutos	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	960	378
Kertynyt yli-/alijäämä 31.12.	3 622	2 662
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	16	13
Vuosikate/Poistot, %	452	252
Vuosikate, euroa/asukas	1 334	669
Asukasmäärä	924	939

3.3 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA		
Toiminnan rahavirta		
	TP 2021	TP 2020
1000 €		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 263	627
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-39	-350
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 565	-1 421
Rahoitusosuudet investointeihin	147	31
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		
luovutustulot	29	5
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 165	-1 108
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-7
Antolainasaamisten vähennys	97	90
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 700	2 900
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-512	-444
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-300	-101
Rahoituksen rahavirta	985	2 438
Rahavarojen muutos	-1 180	1 330
Rahavarat 31.12.	1 130	2 310
Rahavarat 1. 1.	2 310	980
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran		
kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-869	-548
Investointien tulorahoitus %:	34,3	45,1
Lainanhoitokate:	2,4	1,4
Kassan riittävyys (pv)	27	66
Asukasluku 31.12.	924	939

3.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA TUNNUSLUVUT	2021	2020		2021	2020
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	13 476	10427	A OMA PÄÄOMA	8 000	7 040
I Aineettomat hyödykkeet	79	53	I Peruspääoma	4 378	4 378
1 Aineettomat oikeudet	79	48	IV Edellisten tilikausien ylijäämä	2 662	2 662
2 Muut pitkävaikutteiset menot	0	5	V Tilikauden yli-/alijäämä	960	378
II Aineelliset hyödykkeet	8 742	5 764			
1 Maa- ja vesialueet	984	992	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
2 Rakennukset	2 283	1 962	1 Poistoero	0	0
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 590	1 555	2 Vapaaehtoiset varaukset	0	0
4 Koneet ja kalusto	17	22			
6 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 868	1 232	C PAKOLLISET VARAUKSET	151	169
			2 Muut pakolliset varaukset	151	169
III Sijoitukset	4 655	4 610			
1 Osakkeet ja osuudet	2 185	2 043	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	25	35
3 Muut lainasaamiset	2 315	2 412	1 Valtion toimeksiannot	0	15
4 Muut saamiset	155	155	2 Lahjoitusrahastojen pääomat	11	4
			3 Muut toimeksiantojen pääomat	14	16
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0			
1 Valtion toimeksiannot	0	0	E VIERAS PÄÄOMA	7 328	6 080
			I Pitkäaikainen	5 446	4 271
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 029	2 897	Pitkäaikainen korollinen	5 431	4 256
II Saamiset	899	588	2 Lainat rahoitus- ja vak.l	5 431	4 232
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	3 Lainat julkisyhteisöiltä	0	24
3 Muut saamiset	0	0	Pitkäaikainen koroton	15	15
			5 Saadut ennakot	15	15
Lyhytaikaiset saamiset	899	588	6 Ostovelat	0	0
1 Myyntisaamiset	206	114			
2 Lainasaamiset	0	0	II Lyhytaikainen	1 882	1 809
3 Muut saamiset	372	327	Lyhytaikainen korollinen	525	511
4 Siirtosaamiset	321	146	2 Lainat rahoitus- ja vak.l	160	100
			3 Lainat julkisyhteisöiltä	365	411
			Lyhytaikainen koroton	1 357	1 297
			5 Saadut ennakot	5	4
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 130	2 310	6 Ostovelat	655	657
			7 Muut velat	88	72
			8 Siirtovelat	580	563
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 505	13 325	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 505	13 325

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020			
Omavaraisuusaste, %	51,72	52,86			
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	61,32	53,59			
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	3 622	2 662			
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as	3 920	2 836			
Lainakanta 31.12., 1000 €	5 956	4 767			
Lainakanta, €/asukas	6 446	5 077			
Lainat ja vastuut 31.12, 1000 €	6 003	4 814			
Lainat ja vastuut €/asukas	6 496	5 127			
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	2 315	2 412			
Asukasmäärä	924	939			

3.5 Kokonaistulot ja -menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT									
TULOT					MENOT				
1 000 €	2021	2020	2021	2020	1 000 €	2021	2020	2021	2020
Toiminta				%	Toiminta				%
Toimintatuotot	1 704	1 345	12,2	9,3	Toimintakulut	10 708	10 728	72,3	87,4
Verotulot	5 596	5 142	40,2	35,7	Korkokulut	34	17	0,2	0,1
Valtionosuudet	4 638	4 857	33,3	33,7	Muut rahoituskulut	2	2	0,0	0,0
Korkotuotot	23	24	0,2	0,2	Satunnaiset kulut				
Muut rahoitustuotot	17	6	0,1	0,0	Tulorahoituksen korjauserät				
Satunnaiset tuotot					Pakollisten varausten muutos	-18	-347	-0,1	-2,8
Tulorahoituksen korjauserät									
-Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-21	-2	-0,2	0,0	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot				
-Muut satunnaiset tulot									
Investoinnit					Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointeihin	147	31	1,1	0,2	Investointimenot	3 565	1 421	24,1	11,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29	4	0,2	0,0					
Rahoitustoiminta					Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset	97	90	0,7	0,6	Antolainasaamisten lisäykset	0	7	0,0	0,1
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 700	2 900	12,2	20,1	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	512	444	3,5	3,6
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					Lyhytaikaisten lainojen vähennys				
Oman pääoman lisäykset					Oman pääoman vähennys				
Kokonaistulot yhteensä	13 930	14 397	100	100	Kokonaismenot yhteensä	14 803	12 272	100	100

4 Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

4.1 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin)	Valtuusto
Tilivelvollinen viranhaltija	Hallinto- ja sivistysjohtaja Riitta Savukoski 1.1.-28.2.2021 vs. Hallinto- ja sivistysjohtaja Esko Rautiainen 1.3.-30.4.2021 Hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo 1.5.2021 -
Toiminta-ajatus	Eduskuntavaalien, tasavallan presidentin vaalien, kuntavaalien, europarlamenttivaalien ja aluevaalien 2022 järjestäminen vaatii toimenpiteitä kunnassa. Kunta on velvollinen huolehtimaan keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakkoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Kuntavaalit järjestetään 18.4.2021, ennakkoäänestys kotimaassa 7.-13.4.2021 ja ulkomailla 7.-10.4.2021
Toteuma	Kuntavaalit järjestettiin 13.6.2021, ennakkoäänestys kotimaassa 26.5.-8.6.2021. Koronapandemian vuoksi vaaleja siirrettiin myöhäisempään ajankohtaan ja ennakkoäänestys aikaa pidennettiin.

Taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TA 2021 / TA 2020
KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot		0	1 500,00	1 500,00	-100	100
TOIMINTATUOTOT		0	1 500,00	1 500,00	-100	100
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut		-7 650	-6 691,67	-958,33	87,5	100
Palvelujen ostot	-600	-3 355	-3 199,61	-155,39	95,4	433,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-2 350	-1 213,34	-1 136,66	51,6	100
Muut toimintakulut		-1 800				
TOIMINTAKULUT	-600	-15 155	-11 104,62	-4 050,38	73,3	1750,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-600	-15 155	-9 604,62	-5 550,38	63,4	1500,8

4.2 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.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	
Toteuma	

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos % TP 2021 / TP 2020
TARKASTUSLAUTAKUNTA						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-975	-1 870	-920	-950,00	49,2	-5,7
Palvelujen ostot	-11 097	-14 630	-15 304,25	674,25	104,6	37,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45	-70	-293,31	223,31	419	558,1
TOIMINTAKULUT	-12 117	-16 570	-16 517,56	-52,44	99,7	36,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 117	-16 570	-16 517,56	-52,44	99,7	36,3

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Tarkastuslautakunnan keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	Mittari
	Kokouksia 4 krt/v	
	Sidonnaisuusrekisterin tietojen tarkastaminen 1 krt/v	

4.3 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat kunnan kaikki toimialat: hallintopalvelut, palo- ja pelastuspalvelut, terveyspalvelut, ympäristöterveyspalvelut, sosiaalipalvelut, sivistyspalvelut sekä tekniset palvelut.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Uuden koulu-päiväkodin rakennushankkeen edistäminen ja kuntamarkkinointi huomioiden koulu- ja päiväkodin valmistuminen (2021 – 2022)
Toteuma	Koulu-päiväkotikeskuksen valmistumien siirtyi syksyyn 2022. Rakennustöiden etenemisen vaiheista on viestitty tiedotusvälineissä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	Toteuma, € 31.12.2021	Poikkeama € 2021	Tot % 2021	Muutos 2021 / 2020
KUNNANHALLITUS						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	995 082	1 646 800	2 071 239,03	424 439,03	125,80	108,10
Maksutuotot	337 291	428 510	414 137,79	-14 372,21	96,60	22,80
Tuet ja avustukset	231 374	171 390	104 570,83	-66 819,17	61,00	-54,80
Muut toimintatuotot	702 860	744 640	796 098,60	51 458,60	106,90	13,30
TOIMINTATUOTOT	2 266 607	2 991 340	3 386 046,25	394 706,25	113,20	49,40
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 879 497	-4 087 848	-3 931 937,49	-155 910,51	96,20	1,40
Palvelujen ostot	-6 259 289	-7 414 816	-7 009 874,02	-404 941,98	94,50	12,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-429 700	-428 450	-433 645,66	5 195,66	101,20	0,90
Avustukset	-444 028	-457 091	-344 412,71	-112 678,29	75,30	-22,40
Muut toimintakulut	-624 847	-630 915	-644 415,20	13 500,20	102,10	3,10
TOIMINTAKULUT	-11 637 361	-13 019 120	-12 364 285,08	-654 834,92	95,00	6,20
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 370 754	-10 027 780	-8 978 238,83	-1 049 541,17	89,50	-4,20

4.3.1 Hallintopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Toimialajohtaja Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Hallintopalvelujen toimialaan kuuluvat seuraavat vastuualueet: hallinto- ja osallistamispalvelut, hallinnon tukipalvelut, muut hallinnon palvelut, elinkeinopalvelut ja maaseutupalvelut. Tavoitteet on asetettu vastuualueetasolle.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Uuden koulu-päiväkodin rakennushankkeen edistäminen ja kuntamarkkinointi huomioiden koulu- ja päiväkodin valmistuminen (2021 – 2022) Tietosuoja- ja -turvan kehittäminen, tiedonhallintalain täytäntöönpano, talouden ennakoitavuuteen ja taloustietojen analysointiin panostaminen, valtakunnallinen kuntatietouudistus (AURA), perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden yhteistyön kehittämisen tukeminen Muutokset henkilöstöresursseissa: hallintojohtajan työpanos vähenee 50 %:lla, työllisyyskoordinaattorin työpanos vähenee 100 %:lla sekä nuoriso- ja työllisyysohjaajan työpanoksesta 50 % kohdistetaan työllisyyspalveluihin. PelSavun sote-integraation edistäminen
Toteuma	Koulu-päiväkodin valmistuminen siirtyi syksyyn 2022. Rakennustöiden etenemisen vaiheista on viestitty tiedotusvälineissä. Tietosuoja- ja tietosuojan kehittäminen ei ole edennyt, tiedonhallintalain edellyttämä dokumentaatio on edistynyt suunnitellusti, AURA-muutoksen toimeenpano on jatkunut suunnitellusti, sisäiseenraportointiin on valmisteltu johdon työpöytä, joka otetaan käyttöön vuoden 2022 ensimmäisen vuosineljänneksen raportointiin. Hallinto- ja sivistysjohtajan virka täytettiin 1.5.2021 alkaen. Nuoriso -ja työllisyysohjaajan tehtävää ei täytetty. Etsivän nuorisotyöntekijä hoiti 1.9.2021 alkaen nuorisotyöntekijän tehtäviä 50% työajalla. Työllisyysohjaajan tehtäviä hoidettiin sosiaalijohtajan ja rekrytoidun määräaikaisen työntekijän toimesta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	205 260	457 570	766 800,79	309 230,79	167,6	273,6
Tuet ja avustukset	106 114	13 690	1 780,22	-11 909,78	13	-98,3
Muut toimintatuotot	3 903	8 780	44,1	-8 735,90	0,5	-98,9
TOIMINTATUOTOT	315 278	480 040	768 625,11	288 585,11	160,1	143,8
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-496 549	-462 695	-496 693,58	33 998,58	107,3	
Palvelujen ostot	-486 140	-561 562	-532 978,10	-28 583,90	94,9	9,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 274	-18 390	-11 006,48	-7 383,52	59,9	-52,7
Avustukset	-59 799	-63 480	-17 785,00	-45 695,00	28	-70,3
Muut toimintakulut	-97 102	-61 291	-48 624,21	-12 666,79	79,3	-49,9
TOIMINTAKULUT	-1 162 864	-1 167 418	-1 107 087,37	-60 330,63	94,8	-4,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-847 586	-687 378	-338 462,26	-348 915,74	49,2	-60,1

	TA 2020	TA 2021	TP 2021	TS 2022	TS 2023
Rekrytointiohje	X	X	X		
Työhyvinvointisuunnitelma		X	-	X	
Perehdytysohjeet toimialoittain		X	-	X	
Henkilöstöohje (14.12.2016)	X	-	-	X	-
Sisäisen valvonnan ohje (23.3.2015)	-	-	-	X	-
Viestintäsuunnitelma (-)	-	X	X	-	-
Hallintosääntö (2.6.2020)	-	X	X	X	-
Konserniohje (19.12.2002)	-	-	-	X	-
Kuntastrategia 2017-2021 (14.12.2016)	-	X	-	X	-
Kunnanhallituksen kokousten määrä	12	12	21	12	12
Valtuuston kokousten määrä	6	6	6	6	6

4.3.1.2 Hallinto- ja osallistamispalvelut

Sitovuustaso (toimielin)	Kunnanhallitus
Tilivelvollinen viranhaltija	Hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo
Toiminta-ajatus	Hallinto- ja osallistamispalveluiden vastuualueeseen sisältyy kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, jäsenmaksut, varautuminen ja valmiussuunnittelu, kunnanhallituksen alaiset jaostot ja toimielimet, vaikuttamistoimielinten toiminta, järjestötila, asianhallinta, maakunnallinen yhteistyö, verotus, suhdetoiminta ja kuntamarkkinointi.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	(Uusi vastuualue AURA-muutoksista johtuen, ei asetettu tavoitteita vuodelle 2021)
Toteuma	

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Hallinto- ja osallistamispalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	236	80	21,78	-58,22	27,2	-90,8
Tuet ja avustukset	344	490	164,31	-325,69	33,5	-52,3
Muut toimintatuotot		20				
TOIMINTATUOTOT	581	590	186,09	-403,91	31,5	-67,9
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-261 958	-251 120	-253 648,69	2 528,69	101	-3,2
Palvelujen ostot	-169 480	-248 264	-209 990,64	-38 273,36	84,6	23,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 100	-14 680	-8 386,47	-6 293,53	57,1	-58,3
Avustukset	-10 895	-10 760	-2 250,00	-8 510,00	20,9	-79,3
Muut toimintakulut	-70 826	-46 803	-35 697,78	-11 105,22	76,3	-49,6
TOIMINTAKULUT	-533 259	-571 627	-509 973,58	-61 653,42	89,2	-4,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-532 679	-571 037	-509 787,49	-61 249,51	89,3	-4,3

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Henkilöstöpolitiikka	Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja pysyvyys: Avoin rekrytointi, ajantasainen työnvaativuuden arviointi, oikeudenmukainen palkkaus työmäärä ja vastuu huomioiden, osaamisen jatkuva kehittäminen ja vaikuttamismahdollisuudet omassa työssä. Henkilöstökyselyt kohdistettuna tavoitteisiin. Työhyvinvointi: Työhyvinvointisuunnitelman laatiminen, tehokas tiedottaminen, savuton kunta. Työmotivaatio: Henkilöstöohjeistuksen toteuttaminen ja päivitys. Toteutetaan kaksi hyvinvointitilaisuutta/-päivää.	Rekrytointimäärät ja avoimet tehtävät: 20 joista 12 toistaiseksi voimassa olevaan palvelussuhteeseen ja 8 yli 6kk kestävään määräaikaiseen tehtävään. Rekrytointien onnistuminen: n. 70% kerralla, 20% uusintahaun kautta, 10% ei onnistunut. TVA:n ajantasaisuus ja kehityskeskustelut: Osittain. Henkilöstökysely ja vertailu: Ei. Savuttomuus: Huomioitu rekrytoinneissa. Työhyvinvointisuunnitelman laatiminen: Valmistelutyö käynnistyi. Henkilöstöinfojen toteutuminen: Kyllä, säännöllisesti. Palaute myönteistä. Henkilöstöohjeen päivitys, työhyvinvointi- ja virkistyspäivät: Ei
Hyvinvointi ja palvelut	Yhdistysavustukset ja puskurilainat, toiminta-avustusohjeen tarkennus.	Toiminta-avustusten määrä: Myönnetty avustus kuudelle yhteisölle. Puskurilainojen määrä: Yksi, joka maksettu pois vuoden lopussa. Ohjeen tarkennus: Ei
Kuntatalous	Tasapainoinen kuntatalous, vuosikate suhteessa nettoinvestointeihin 100 %, omavaraisuusaste yli 55 %, suhteellinen velkaantuneisuus alle 45 %	Vahvistettu tilinpäätös: Verotulojen määrä: 5 595 865,43€ Vuosikate: 1 262 861,60€ Investoinnit: -3 564 757,20€ Rahoitus: 30 813,00€ Tilikauden tulos: 990 122, 18€

Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	TP 2021
Yhteistyön tiivistäminen kolmannen sektorin kanssa	Kuntatiedotteen julkaisut: Kymmenen. Vaikuttamistoimielinten muistioiden tiedottaminen toimielimille: Saapuneet pöytäkirjat saatettu tiedoksi toimielimille. Kuntalaistilaisuuksia järjestetty syksyllä kolme: hyvinvointi- ja turvallisuuskyselyn tulosten esittely, joulukahvit luottamushenkilöiden kanssa ja kotisairaanhoidon kehittäminen/vuodeosaston lakkaaminen, Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä.
Toimialojen hallinnon kehittäminen sekä lainsäädännön vaatimusten toteuttaminen	Aura-järjestelmän käyttöönotto. ESS-henkilöstöhallinnon järjestelmän käyttöönoton valmistelu.

4.3.1.3 Hallinnon tukipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo

Toiminta-ajatus Hallinnon tukipalveluihin on sisällytetty hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, työterveyshuolto, työsuojelu, talouspalvelut, henkilöstö- ja palkkapalvelut, yhteistoiminta (ay-luottamusmiehet) ja työsuojeluvaltuutetut, it-palvelut ja asiantipiste

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Uuden koulu-päiväkodin suunnittelun ja rakentamisen jatkaminen, toimintakulttuurin luominen ja kuntamarkkinointi koulu-päiväkodin valmistuminen huomioiden (2021 – 2022) Tietosuoja- ja -turvan kehittäminen sekä tiedonhallintalain täytäntöönpano Valtakunnallinen automaattisen talousraportoinnin käyttöönotto (AURA) Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto Tiedonohjaussuunnitelman laatiminen sekä tiedonohjaus- ja Dynasty10-järjestelmän käyttöönotto Luottamushenkilöiden koulutus valtuustokauden vaihtumisesta johtuen Perehdyttämisohjeiden laadinta toimialoittain on osa riskienhallintaa ja helpottaa sijaisuuksien hoitamista
Toteuma	Uuden koulu-päiväkotikeskuksen valmistuminen siirtyi syksyyn 2022. Valmistumisen etenemisestä viestiminen tiedotuskanavissa on ollut aktiivista. AURA-talousraportoinnin käyttöönottoa on viety eteenpäin suunnitelmallisesti. Sähköisen arkistoinnin käyttöönotossa edettiin yhteistyössä muiden Lapin kuntien kanssa. Järjestelmäkohtaista selvitystyötä tehtiin jatkotyöskentelyn pohjaksi. Tiedonohjaussuunnitelmien laatiminen viivästyi, Dynasty 10-järjestelmän käyttöönotto ja perehdytysohjeiden laadinta siirtyivät vuoteen 2022. Luottamushenkilöiden perehdytykseen panostettiin valtuustokauden alussa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Hallinnon tukipalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	13 398	224 230	238 642,00	14 412,00	106,4	1681,1
Tuet ja avustukset	1 494	4 920	1 280,11	-3 639,89	26	-14,3
TOIMINTATUOTOT	14 893	229 150	239 922,11	10 772,11	104,7	1511
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-108 125	-112 490	-131 389,79	18 899,79	116,8	21,5
Palvelujen ostot	-113 555	-111 192	-108 454,40	-2 737,60	97,5	-4,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 254	-3 130	-1 676,24	-1 453,76	53,6	-25,6
Muut toimintakulut	-13 619	-11 103	-9 332,96	-1 770,04	84,1	-31,5
TOIMINTAKULUT	-237 554	-237 915	-250 853,39	12 938,39	105,4	5,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-222 662	-8 765	-10 931,28	2 166,28	124,7	-95,1

4.3.1.4 Muut hallinnon palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo

Toiminta-ajatus Muihin hallinnon palveluihin on sisällytetty nuorten kesätyöllistäminen, yhdistykselle myönnettävät avustukset, löytöeläimet, energiahuolto, joukkoliikennepalvelut sekä työllisyyden edistäminen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Uuden työllisyyden edistämissuunnitelman toimeenpano. Työllisyyskoordinaattorin työsopimus on päättynyt 30.4.2020. Vuodesta 2021 tehtävät hoitaa nuoriso- ja työllisyysohjaaja (50 %:inen työaika työllisyysohjaukseen.) Valtakunnallinen työvoima- ja yrityspalveluiden palvelurakennemuutos, jossa kuntien roolia työvoimapalveluissa vahvistetaan. Yhteistyön lisääminen kolmannen sektorin kanssa.
Toteuma	Uuden työllisyyden edistämissuunnitelman toimeenpano ei ole edistynyt suunnitellusti henkilöstöressien vähäisyyden vuoksi. Valtakunnallisen työvoima- ja yrityspalveluiden valmistelu on edennyt siten, että TE-palveluiden tehtävät siirtyvät kuntiin 1.1.2024 alkaen.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Muut hallinnon palvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	188 948	229 220	521 892,33	292 672,33	227,7	176,2
Tuet ja avustukset	47 383					-100
TOIMINTATUOTOT	236 331	229 220	521 892,33	292 672,33	227,7	120,8
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-65 240	-30 610	-43 454,72	12 844,72	142	-33,4
Palvelujen ostot	-101 694	-108 685	-122 255,49	13 570,49	112,5	20,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-401	-400	-904,82	504,82	226,2	125,7
Avustukset	-7 700	-8 760	-15 535,00	6 775,00	177,3	101,8
Muut toimintakulut	-8 274	-390	-1 164,37	774,37	298,6	-85,9
TOIMINTAKULUT	-183 309	-148 845	-183 314,40	34 469,40	123,2	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	53 023	80 375	338 577,93	258 202,93	421,2	538,6

4.3.1.6 Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Elinkeinopalveluiden vastuualueeseen sisältyvät elinkeinojen kehittäminen ja elinkeinojen kehittämishankkeet.

Elinkeinojen kehittämisellä edistetään kunnan elinkeinostrategian toteutumista muun muassa käynnistämällä kehittämishankkeita ja osallistamalla niihin. Elinkeinopalvelut tukevat yritystoimintaa liiketoiminnan eri osa-alueilla, kuten yritysneuvonnassa, kehittämisessä ja rahoituksen hankinnassa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Kunnan elinvoiman vahvistaminen mm. maankäyttöön liittyvät toimet Koronasta toipumisen edellyttämät toimenpiteet Vähähiilisyyteen tähtäävien toimien valmistelu
Toteuma	Kanervikkokadun vakituisen asumisen alueen rakentaminen käynnistyy vuonna 2022. Asuntojen ja asumismuotojen tarvetta on selvitetty. Kunta on liittynyt vähähiilisyyttä edistävään HINKU-verkostoon.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Elinkeinopalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	2 677	4 040	6 244,68	2 204,68	154,6	133,3
Tuet ja avustukset	56 893	8 280	335,8	-7 944,20	4,1	-99,4
Muut toimintatuotot	3 903	8 760	44,1	-8 715,90	0,5	-98,9
TOIMINTATUOTOT	63 473	21 080	6 624,58	-14 455,42	31,4	-89,6
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-60 126	-66 925	-67 126,73	201,73	100,3	11,6
Palvelujen ostot	-95 333	-83 474	-84 338,34	864,34	101	-11,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-518	-80	-38,95	-41,05	48,7	-92,5
Avustukset	-41 204	-43 960				-100
Muut toimintakulut	-3 299	-2 192	-1 746,10	-445,90	79,7	-47,1
TOIMINTAKULUT	-200 480	-196 631	-153 250,12	-43 380,88	77,9	-23,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-137 007	-175 551	-146 625,54	-28 925,46	83,5	7

**Kunnan strateginen
painopiste / tavoite
(elinkeinostrategia)**

**Elinkeinojen
kehittämisen
keskeiset tavoitteet
(sisältää
tavoitetason)**

TP 2021

Vakituisen asumisen mahdollistavien hankkeiden käynnistäminen (Hirsitalo jokinäkymällä).

Toteutetaan Yritysten Itä-lappi -hanke, yhdessä Itä-Lapin elinkeinotiimin kanssa.

Omat hankkeet, jotka nopeuttavat elinkeinoelämän koronasta elpymistä.

Hankkeiden lukumäärä: Toteutettu Aittakuru -hanke ja haettu ja saatu rahoitus -Maastopyöräreittejä tunturiin hanke kesämatkailun kasvattamiseen ja uusiin ympärivuotisiin työpaikkoihin.

Yrittäjien Itä-Lappi hankkeessa tehty mm. etätyön eteen paljon töitä ja saatu näkyvyyttä. Hirsitalohanke tehty valmiiksi ja näkyy mm. kunnan sivuilla. Omilla toimenpiteillä saatu myös uusia yrittäjiä alueelle sekä alueen yrittäjiä kasvuun. Etätyömahdollisuuksista informointi ja mainostaminen yhdessä Visit Pyhä-Luoston kanssa ja YIL-hankkeen kanssa on tuonut kuntaan useita perheitä etätöihin ja myös uusia asukkaita ja yrittäjiä. Työ koronasta nousemiseen ja ympärivuotisten työpaikojen ja uusien kuntalaisten eteen jatkuu.

**Laadukkaat
elinkeinopalvelut**

Yritysneuvonnassa panostetaan yritysten kehittämiseen ja tuotekehitykseen (matkailussa kesätuotteet).

Toteutetaan kunnan elinkeinostrategiaa kokonaisvaltaisesti kuntastrategian edellyttämällä tavalla (panostus kunnan elinvoiman kehittämiseen)

Uusien kesätuotteiden määrä:

Isoimmat kesätuotteet olivat uusi kiipeilytuote ja yritys eli Pyhä Kuru

Laajemmin on tullut neljään yritykseen sähköfattareiden vuokrausta, joka lisännyt matkailijoille palveluita.

Onnistuttu hyvin tuotteistuksessa ja kesämatkailu on kovassa kasvussa. Pyöräilyreiteillä kova käyttö. Koronasta huolimatta kunnan elinkeinoelämä oli ennätyksellisessä nosteessa. Asunnot ja työntekijöiden saaminen ovat pullonkaulana kasvulle.

**Lähiyhteistyön
kehittäminen**

Tehdään 1-2 uutta hanketta Itä-Lapin

Hankerahoitus saatiin EU-siltarahoitushankkeeseen. Tehty suunnitellut työt kuntayhtymän hankkeisiin.

Kestävän kehityksen mukainen toiminta	kuntayhtymän kanssa.	Kevät oli ennätyskiireistä nopeiden hankkeiden ja koronan takia myös yritysneuvonnassa.
	Panostetaan nykyisten hankkeiden loppuun viemiseen.	
	Panostetaan koronasta elpymiseen.	
	Kuntaan vähähiilisyysohjelma- > kohti hiilineutraaliutta.	Vähähiilisyysohjelman valmistelun toteutumisaste, kuten visio ja toimenpidesuunnitelma tehtiin matkailuun.
	Kunnassa tehdään ratkaisu HINKU-kunnaksi liittymisestä.	Kunta liittyi Hinku -verkostoon. Yritysten kanssa toimenpiteitä tehtiin mm. yritysten vähähiilisyysuunnitelmia ja vähähiilisiä tuotteita. Matkailuyhdistys vei kestävää matkailua yhdessä elinkeinopalveluiden kanssa eteenpäin.
	Ohjataan kuntalaisia ja yrityksiä kohti vähähiilisyttä ja yrityksiä kohti kestävän matkailun sertifikaatteja.	

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim.laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Asiakastyytyväisyys	Saadaan tulokset Suomen yrittäjäbarometristä ja Pyhä-Luosto matkailuyhdistyksen kyselyistä	Yrittäjät tyytyväisiä Pelkosenniemen kunnan elinkeinopalveluihin. Yrittäjien kuntabarometri on toteutettu viimeksi vuonna 2020, jolloin keskiarvo kunnan elinkeinopolitiikan kokonaisarvosanoista oli 2,10 asteikkolla 1 – 5.
Hyvinvointitavoite:	Osallistuminen Lapin liiton Viisaan kasvun Lappi -esiselvityshankkeeseen	Tästä ei ole tullut tuloksia tai tietoa.

Kunnan elinvoima-, vetovoima- ja pitovoimatekijöiden selvittäminen	Panostetaan hanketyöhön ja yrittäjäneuvontaan elinkeinojen koronasta toipumiseksi	Onnistuttu hyvin. Resurssipulaa kärsittiin poikkeuksellisesta koronatilanteesta johtuen jo ohuessa elinkeinopuolen henkilöstössä.
	Yritysten laadun ja tason nosto - hankkeen toteuttaminen	Hanke jäissä koronan takia, saatiin jatkoaika.
Kunnan elinvoima-, vetovoima- ja pitovoimatekijöiden selvittäminen	Seurataan Lapin liiton esiselvityshankkeen jälkeen lähteviä rahoituksia ja tehdään oma hanke niiden pohjalta	Uusi hanke pito- ja vetovoiman kasvattamiseen -tätä ei ehditty tekemä koronakiireistä johtuen. Toimenpiteitä tehty YIL-hankkeessa. Uusia hakuja tulossa ja muissa hankkeissa ollaan mukana.
Maaseutuyritysten palveluiden tukeminen	Toteutetaan Lähiruoka-hanketta maaseutuyritysten kanssa	Hanke päättyi lokakuussa. Tehty tuotteistamista ja koulutusta sekä kohtauttamista.

Tuotantotavoitteet					
	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TS 2022	TS 2023
Yritystapaamiset kpl	80	80	100	90	90
Sidosryhmätapaamiset kpl	10	10	15	12	15
Uudet investoinnit €	2 milj.€	2 milj. €	10 milj. €	6 milj. €	5 milj. €
Yritysten omat kehittämishankkeet kpl	4	4	15	5	6
Uudet yritykset kpl	7	2	11	4	4

Hanke	Päätös	TA 2021	Toteuma 31.12.2021
Pelkosenniemi hakijana			
"Hirsitalot jokinäkymällä aloite"	Kh 19.11.2019 § 273	-10 000	-1 101,60
Muut uudet hankkeet (mm Koronasta toipumiseen)		-10 460	0,00
Kemijärvi hakijana			
LÄHI- Maaseututuotteiden kehittäminen ja tavoitettavuus	Kh 25.2.2020 § 39	-1 000	-1 325,36
Seutukunnalliset hakijat			
Forest in - Palvelutarve ja - resurssit Itä-Lapin metsäteollisuusinvestoinneissa	Kh 27.3.2018 § 63	-805	0,00
VÄRI - Väriön tutkimusaseman huippututkimus hyödyntämään Itä-Lapin elinkeinoelämää	Kh 17.4.2018 § 75	-250	0,00
Poski - hanke vaihe 2		-680	0,00
Kestävästi kasvua kesään Itä-Lapissa - hanke	Kh 21.1.2020 § 11	-2 506	2 388,00
VÄLKKY - Vähähiilisyys ja taloudellisesti kestävä kehityksen edistäminen Lapin matkailussa	Kh 14.2.2019 § 47	-1 250	-500,00
House of Lapland Lapin matkailumarkkinointi			-10 000,00
House of Lapland: Elinvoimaohjelma		-3 000	-2 900,00
House of Lapland: Film Frendly/Elokuvakomissio		-2 500	-2 500,00
Älykäs kansainvälistyvä Lappi -hanke	Kh 3.12.2019 § 284	-2 000	-553,14
VÄHÄ C - Vähähiilisyys edistäminen Itä-Lapissa	Kh 20.11.2018 § 251	-1 154	-761,00
Yritysten Itä-Lappi		-2 245	-2 817,00
Metsärekry Lappi		-300	0,00
Pohjoinen Hankintakorkea		-200	0,00
The Arctic Bikepacking			-1 500,00
Muut Itä-Lapin kuntayhtymän hankkeet		-1 800	0,00
HYTE-hanke High Five	Kh 26.3.2020 § 73	-1 630	-1 057
Muut hakijat			
Pyhä-Luoston matkailuyhdistys ry:n markkinointi		-27 500	-27 614,00
Pohjoisimman Lapin Leader ry	Kh 23.9.2019 § 204	-10 000	-7 172,00
Lapin imagomarkkinointi		-7 500	0,00
Metsähallitus Matkailutyöntekijä Naava		-16 000	-13 589,52
Uudet hankkeet varautuminen			-1 001 33
YHTEENSÄ		-102 136	-87 726

4.3.1.7 Maaseutupalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Maaseutupalveluiden toiminta-ajatuksena on maaseutuhallinnon lakisääteisten tehtävien hoito sekä maaseutuelinkeinojen edistäminen Pelkosenniemen kunnssa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Meneillään oleva ohjelmakausi jatkuu siirtymäkauden vuodella
Toteuma	2021 oli siirtymäkauden vuosi

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Maaseutupalvelut						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 100	-1 550	-1 073,65	-476,35	69,3	-2,4
Palvelujen ostot	-6 078	-9 947	-7 939,23	-2 007,77	79,8	30,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-100				
Muut toimintakulut	-1 084	-803	-683	-120,00	85,1	-37
TOIMINTAKULUT	-8 261	-12 400	-9 695,88	-2 704,12	78,2	17,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 261	-12 400	-9 695,88	-2 704,12	78,2	17,4

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	TP 2021
Maaseutuhallinto	Pelkosenniemen kunta ostaa maaseutuviranomaisen tehtävien hoidon Kemijärven kaupungilta. Maaseutuhallinnon maksatustehtävän hoitaa Itä-Lapin YTA. Kemijärven kaupunki vastaa toiminnasta.	Maaseutuasiamies on hoitanut Pelkosenniemen kunnan maaseutuviranomaisen tehtävät. Maaseutuhallinnon Itä-Lapin YTA on hoitanut maataloustukien maksatukset.
Lomituspalvelut	Sallan kunta hoitaa maatalouslomituksen hallinnon. Pelkosenniemi tukee maksullista lomitusta.	Yrittäjät ovat voineet pitää lomansa.
	Maatalouden tuki- ja rahoitusasiat sekä muut maaseutuhallinnon lakisäätöiset tehtävät sekä maaseutuyritysten kehittämistehtävät hoidetaan asianmukaisesti.	Tehtävät on saatu suoritettua lakien ja asetusten mukaisesti ja annetuissa määräajoissa. Yritysneuvonnan tarve lisääntyi huomattavasti.
	26 aktiivitalaa, peltoa viljelyksessä 595 ha, maisemanhoitosopimusaloja 78 ha, peruna- ja juurestiloja 3, karjatilajoja 3, kasvinviljelytiloja 21. Porotaloustiloja 27 kpl	Tilaluku ja yrittäjämäärä ennallaan. Tuotannon monipuolistamis- ja laajentamissuunnitelmia käynnissä useita. Valmistautumista uuteen ohjelmakauteen.

Tuotantotavoitteet	TP 2019	TA 2020	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Uusi yrittäjä / SPV		1	1	2	2
Yritystoiminnan monipuolistaminen		4	2	4	2
Rahoitusneuvonta, jatkojalostus, jalostusasteen nosto, toimitila		5	5	5	5
Kehittämishankesuunnittelu	1				

4.3.2 Palo- ja pelastuspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Kunnan palo- ja pelastuspalvelut on ulkoistettu Lapin pelastuslaitokselle, joka toimii Lapin liiton alaisuudessa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Ei tiedossa
Toteuma	

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Palo- ja pelastuspalvelut						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 460	-2 700	-2 435,64	-264,36	90,2	-1
Palvelujen ostot	-190 774	-186 670	-202 971,00	16 301,00	108,7	6,4
TOIMINTAKULUT	-193 234	-189 370	-205 406,64	16 036,64	108,5	6,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-193 234	-189 370	-205 406,64	16 036,64	108,5	6,3

4.3.3 Terveyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Terveyspalveluihin kuuluvat perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuolto. Perusterveydenhuollon- ja ympäristöterveydenhuollon palveluiden tuottamisesta sekä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon yhteensovittamisesta vastaa Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä. Ympäristöterveydenhuollon osalta toimintaa ohjaa Koillis-Lapin ympäristöterveydenhuollon sopimus. Erikoissairaanhoidon palvelut on ulkoistettu Lapin sairaanhoitopiiriin kuntayhtymälle, joka tuottaa palveluita muun muassa Lapin keskussairaalassa, sairaala Lapponiassa ja Muurolan sairaalassa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Ensihoidon yksikön toimitilojen rakentaminen Pelkosenniemelle (sisältyy teknisten palveluiden investointiohjelmaan) Ensihoidon kustannustenjakouudistus Lapin sairaanhoitopiiriin alueella PelSavun sote -selvityksen hyödyntäminen perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden toiminnan kehittämisessä (Perlacon 24.11.2020) PeSavun sote-organisaatiouudistuksen valmistelu Valmistautuminen valtakunnalliseen sote-uudistukseen (1.1.2023)
Toteuma	Ensihoidon toimitilat Pelkosenniemellä ovat valmistuneet ja otettu käyttöön. Valtakunnallisen hyvinvointialueuudistuksen valmistelu etenee suunnitellusti. PelSavun sote -selvitystä on hyödynnetty tiivistämällä yhteistyötä kunnan ja Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymän kesken erityisesti kotiin vietävien palveluiden kehittämisessä ja kustannusnousun hillitsemisessä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-17 167	-18 800	-16 981,68	-1 818,32	90,3	-1,1
Palvelujen ostot	-3 021 100	-3 462 860	-3 036 342,77	-426 517,23	87,7	0,5
Avustukset	-36 037	-62 370				-100
Muut toimintakulut			-2 460,13		-100	100
TOIMINTAKULUT	-3 074 305	-3 544 030	-3 055 784,58	-488 245,42	86,2	-0,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 074 305	-3 544 030	-3 055 784,58	-488 245,42	86,2	-0,6

4.3.3.2 Perusterveydenhuolto

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Perusterveydenhuolto, jonka järjestämisvastuu on Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymällä, ja johon kuuluvat avo- ja vuodeosastohoito sekä suun terveydenhoito.

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Perusterveydenhuoltopalvelut						
TOIMINTAKULUT						
Palvelujen ostot	-1 632 517	-1 869 225	-1 546 717,54	-322 507,46	82,7	-5,3
Muut toimintakulut			-2 460,13		-100	100
TOIMINTAKULUT	-1 632 517	-1 869 225	-1 549 177,67	-320 047,33	82,9	-5,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 632 517	-1 869 225	-1 549 177,67	-320 047,33	82,9	-5,1

4.3.3.3 Erikoissairaanhoito

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Erikoissairaanhoito, johon kuuluvat ensihoito, Lapin Sairaanhoitopiirin kuntayhtymän, Kemijärven kaupungin sairaala Lapponian palvelut sekä muiden erikoissairaanhoidon tuottajien erikoissairaanhoidon palvelut:

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Erikoissairaanhoito						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-17 167	-18 800	-16 981,68	-1 818,32	90,3	-1,1
Palvelujen ostot	-1 388 583	-1 593 635	-1 489 625,23	-104 009,77	93,5	7,3
Avustukset	-36 037	-62 370				-100
TOIMINTAKULUT	-1 441 787	-1 674 805	-1 506 606,91	-168 198,09	90	4,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 441 787	-1 674 805	-1 506 606,91	-168 198,09	90	4,5

4.3.4 Ympäristöterveyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Toiminta-ajatus Ympäristöterveydenhuollon palvelut sisältäen eläinlääkärin palvelut ja ympäristönsuojelun ostetaan Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymältä. Toimintaa ohjavat Koillis-Lapin ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun sopimukset.

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Ympäristöterveydenhuolto						
TOIMINTAKULUT						
Palvelujen ostot	-56 698	-57 830	-58 022,15	192,15	100,3	2,3
TOIMINTAKULUT	-56 698	-57 830	-58 022,15	192,15	100,3	2,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-56 698	-57 830	-58 022,15	192,15	100,3	2,3

4.3.5 Sosiaalipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalihohtaja Riitta Kostamo

Toiminta-ajatus Pelkosenniemen kunnan sosiaalipalvelut sisältävät lasten ja perheiden palvelut, iäkkäiden palvelut, vammaispalvelut ja työikäisten palvelut. Palveluilla tuetaan asiakkaiden toimintakykyä ja itsenäistä selviytymistä. Tavoitteena on tuottaa sosiaalipalvelut sosiaalihuollosta annettujen lakien mukaisesti, laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Sosiaalihuollon Kanta-palvelun projektin jatkaminen Sosiaalipalveluiden ostopalveluiden, kuten lastensuojelun ja vammaispalveluiden kilpailuttaminen
Toteuma	Kanta-palveluihin liittymisen valmistelu etenee. Sosiaalipalveluiden henkilöstö osallistunut Hyvinvointialueen valmistautumiseen osallistumalla kokouksiin ja projekteihin mm. Omaolo – projekti, Rai – koulutus, SosKantaRaku - projekti. Kilpailutusta ei ole tehty, koska lastensuojelun asiakkuuksia on hyvin vähän.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

SOSIAALIPALVELUT	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	89 387	133 965	202 553,52	68 588,52	151,2	126,6
Maksutuotot	278 922	319 140	309 542,55	-9 597,45	97	11
Tuet ja avustukset	27 465	23 680	55 032,14	31 352,14	232,4	100,4
Muut toimintatuotot	98 887	113 815	116 251,54	2 436,54	102,1	17,6
TOIMINTATUOTOT	494 661	590 600	683 379,75	92 779,75	115,7	38,2
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 599 115	-1 705 356	-1 545 282,18	-160 073,82	90,6	-3,4
Palvelujen ostot	-1 509 700	-1 718 245	-1 804 199,16	85 954,16	105	19,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76 215	-34 030	-43 203,92	9 173,92	127	-43,3
Avustukset	-256 595	-246 670	-272 427,06	25 757,06	110,4	6,2
Muut toimintakulut	-72 415	-154 947	-172 124,97	17 177,97	111,1	137,7
TOIMINTAKULUT	-3 514 040	-3 859 248	-3 837 237,29	-22 010,71	99,4	9,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 019 379	-3 268 648	-3 153 857,54	-114 790,46	96,5	4,5

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus	Laadukkaat ja yksilöllisten palvelutarpeiden mukaiset palvelut	Asiakaspäätökset ovat olleet myönteisiä hakijoille. Valitusten määrä, ei valituksia. Oikaisuvaatimuksia on tullut yksi.
	Panostaminen myös ennalta ehkäiseviin palveluihin, kuten koulukuraattoripalvelu ja harrastusmahdollisuuksiin taloudellisella tuella	Koulukuraattorin tehtävä siirtynyt syksyllä 2021 sivistyspalveluiden tehtäväksi, toteutettu ostopalveluna. Moniammatillinen Lasten tiimi on kokoontunut 1 krt.
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus / Luoda lapsille ja nuorille aitoja osallistumisen ja vaikuttamisen kanavia	Kuntalaisten osallistamisen mahdollistaminen eri tavoin, panostus some-kanavien hyödyntämiseen Kuntalaisten kuuleminen vanhus- ja vammaisneuvostojen ja nuorisovaltuuston kautta	Tilaisuuksien lukumäärä; kotisairaala toiminnan infotilaisuus kuntalaisille. Kunta tiedottanut asioistaan aiempaa enemmän ja laajemmin mm. kuntatiedote, nettisivuilla, yms. Aloitteiden määrä; yksi aloite tullut ostosmatkoihin. Lausuntopyyntöjen määrä; neuvostojen lausunnot Pelsavun vuodeosaston lakkaamiseen liittyen.
Lähipalveluiden jatkuva kehittäminen / Kolmannen sektorin ja kunnan yhteistyön lisääminen	Aikuisille ja ikääntyneille tarjottavan ehkäisevän päihdepalvelun kehittäminen	Kristillinen Penue ry:n toiminta jatkunut edelleen matalan kynnyksen tapaamispaikkana, jolle myönnetty taloudellista avustusta vuosille 2021 – 2022.
Seniorit voimavarana/aktiivinen kolmas ikä / Senioreiden omatoimisuutta tukevien harrastusmahdollisuuksien ja virkistystoiminnan järjestäminen	Ikäihmisten päivätoiminnan kehittäminen Toimintatuokion mahdollistaminen tehostetussa palveluasumisessa oleville henkilöille Onnelassa	Ikäihmisten päivätoiminta käynnistynyt 1krt / vko. Toimintatuokio ollut tauolla koronan vuoksi. Onnela saanut testamentin, jonka varoilla voitiin palkata viriketyöntekijä 14.2.2022 alkaen.

	Palvelukoti Onnelan henkilökunnan työkyvyn ylläpitämistä tuetaan taukoliikunnalla Vanhusneuvoston toiminnan tukeminen	Liikuntaneuvoja vetänyt taukoliikuntaa kunnan työpaikoilla kevään aikana 1 krt / vko. Vanhusneuvoston kokoukset toteutuneet säännöllisesti.
Työllisyys	Yksityisten sosiaalipalveluyrittäjien työllistäminen	Ikäihmisten perhekoti aloittanut toiminnan Martin kylässä. Verkkorannan ikäihmisten perhekoti toiminut normaalisti Pelkosenniemellä.

4.3.5.1 Lasten ja perheiden palvelut

Sitovuustaso (toimielin)

Kunnanhallitus

Tilivelvollinen

Sosiaalihoitaja Riitta Kostamo

Toiminta-ajatus

Lasten ja perheiden palveluihin kuuluvat lastensuojelu, perheoikeudelliset palvelut, kasvat- ja perheneuvonta, lapsiperheiden sosiaalityö, perhetyö (ostopalveluna), lapsiperheiden kotipalvelu, ensi- ja turvakotipalvelut.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Lasten ja perheiden palvelutarpeisiin vastaaminen ostopalvelujen ja monialaisen yhteistyön avulla
Toteuma	Lasten ja perheiden palveluiden tarpeeseen on vastattu hankkimalla tarvittavia palveluita ostopalveluiden avulla, kuten sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain perusteella. Lasten ja perheiden asiakasmäärät ovat pienet. Riittävät palvelut on kyetty hankkimaan.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Lasten ja perheiden palvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 389	8 400				-100
Maksutuotot	9 933	9 000	5 196,27	-3 803,73	57,7	-47,7
Tuet ja avustukset			212,35		-100	100
TOIMINTATUOTOT	19 322	17 400	5 408,62	-11 991,38	31,1	-72
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-107 041	-84 930	-14 291,16	-70 638,84	16,8	-86,6
Palvelujen ostot	-220 609	-292 485	-253 290,25	-39 194,75	86,6	14,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-312	-400				-100
Avustukset	-2 272	-2 110	-1 464,45	-645,55	69,4	-35,6
Muut toimintakulut	-1	-70	-10	-60,00	14,3	900
TOIMINTAKULUT	-330 235	-379 995	-269 055,86	-110 939,14	70,8	-18,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-310 913	-362 595	-263 647,24	-98 947,76	72,7	-15,2

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Lasten ja perheiden palveluiden Keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus	Asiakaslähtöinen, suunnitelmallinen ja tavoitteellinen työote Kunnan sisäinen yhteistoiminta lasten ja nuorten parissa	Lasten ja perheiden palveluita toteutettu ostopalvelun avulla sosiaalihuoltolain ja lastensuojelun mukaisesti. Yhteistyön tekeminen moniammatillisesti alkanut, Lasten tiiminä, varhaisen puuttumisen moniammatillinen työryhmä / lasten tiimi kokoontunut 1 kerran.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Hyvät harrastusmahdollisuudet	Kaikille löytyy sopiva harrastus	Avustettu lasten harrastustoimintaa taloudellisesti.
Asiakaslähtöisyys ja työntekijän tavoitettavuus	Asiakaslähtöinen työskentely ja toimintatapa Ostopalvelun käyttäminen SHL:n ja LsL:n mukaisissa asiakkuuksissa	Lasten ja perheiden palvelut keskitetty yhdelle vakituiselle työntekijälle. Muistutus 1 kpl Ostettu palveluja lapsille ja vanhemmille tarpeen mukaan.

Tuotantotavoitteet, kuten osallistujien määrät, palvelukertojen määrä					
	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Elatusavun vahvistamien	7	11	3	4	
Isyyden vahvistaminen	3	1	1	5	
Lasten ja perheiden avopalvelut (tehostettu perhetyö, SHL:n perhetyö, kotipalvelu)	< 5	< 5	< 5	< 5	

4.3.5.2 Iäkkäiden palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalihoitaja Riitta Kostamo
Palvelukodinjohtaja Anita Lindqvist (kotihoito ja palvelukoti)

Toiminta-ajatus Iäkkäiden palveluihin sisältyvät iäkkäiden laitospalvelut, iäkkäiden sosiaalityö, kodinhoitoapua, tukipalvelut, sosiaalihuoltolain (SHL) mukaiset kuljetuspalvelut, iäkkäiden omaishoidontuki, iäkkäiden palveluasuminen ja perhehoito, palvelukoti Onnela, iäkkäiden tehostettu palveluasuminen ostopalveluna ja muut iäkkäiden palvelut.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Ikääntyneiden kuntalaisten kohdalla painopiste siirtyy tehostetusta palveluasumisesta kotona asumisen tukemiseen ja turvaamiseen riittävien tukipalveluiden ja kotipalveluhenkilöstön sekä teknologian avulla. Mahdollinen yhdistyminen PelSavun soteen. Ikääntyneiden sosiaaliohjaaja aloittaa työskentelyn 1.12.2020. Sairaanhoidajan toimen perustaminen palvelukoti Onnelaan.
Toteuma	Tehostetun asumispaikkojen saannissa ollut vaikeuksia vuonna 2021 aina syksyille asti, johtuen kesäajan hoitajapulasta. Palvelukoti Onnelaan ollut asiakasjonoa syksyille asti, mutta tilanne helpottui loppuvuodesta 2021. PelSavun sote ei toteutunut. Iäkkäiden sosiaaliohjaajan virkavapaan ajalle rekrytoitiin sosiaalityöntekijä (60% työajalla). Sairaanhoidajan toimi palvelukoti Onnelaan toteutui. Iäkkäiden palvelut luovuttaneet erilaisia tietoja, sopimuksia, tilastoja, ohjeita – ja toimintasuunnitelmia Hyvinvointialueen valmisteluihin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Iäkkäiden palvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	67 376	1 000	65 674,27	64 674,27	6567,4	-2,5
Maksutuotot	268 808	310 140	301 716,18	-8 423,82	97,3	12,2
Tuet ja avustukset	736		8 767,04		-100	1090,6
Muut toimintatuotot	98 871	113 815	116 251,54	2 436,54	102,1	17,6
TOIMINTATUOTOT	435 791	424 955	492 409,03	67 454,03	115,9	13
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 278 380	-1 277 696	-1 255 545,56	-22 150,44	98,3	-1,8
Palvelujen ostot	-339 790	-364 093	-436 071,94	71 978,94	119,8	28,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 575	-28 110	-38 395,56	10 285,56	136,6	-44
Avustukset	-121 700	-125 160	-118 819,59	-6 340,41	94,9	-2,4
Muut toimintakulut	-51 660	-136 455	-152 821,78	16 366,78	112	195,8
TOIMINTAKULUT	-1 860 106	-1 931 514	-2 001 654,43	70 140,43	103,6	7,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 424 315	-1 506 559	-1 509 245,40	2 686,40	100,2	6

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Seniorit voimavarana/aktiivinen ikä	Palvelukoti Onnelassa ikäihmisten päivätoiminnan kehittäminen. Yhteistyön lisääminen PelSavun kanssa ikääntyneiden palveluiden kehittämisessä Ikäihmisten digiosaamisen kehittäminen	Onnelan päivätoimintaa kehitetty omin voimin. Yhteistyötä lisätty suunnittelemalla kotisairaaloimintaa ja muissa yhteissä asioissa mm. Omaoloprojekti. Moniammatillinen SAS-työryhmä kokoontunut säännöllisesti palvelukoti Onnelan asukkaiden valinnassa. Ei toteutunut.
Lähipalveluiden jatkuva kehittäminen	Turvataan palveluiden saatavuus joka puolella kuntaa: liikkuvat palvelut ja kehitetään palvelukokonaisuuksia huomioiden eri käyttäjäryhmät	Ikääntyneiden sosiaaliohjaajan ja kotipalvelun työntekijöiden yhteistyönä tehty kotikäyntejä palvelutarpeiden kartoitusten vuoksi ja sen perusteella myönnetty palveluja asiakkaille.
Työllisyys/Toteutetaan elinkeinostrategiaa kokonaisvaltaisesti	Sosiaalipalvelut ovat merkittävä työllistäjä kunnassa. Tavoitteena on täyttää vaadittavat hoitaja- ja henkilöstömitoitukset. Luodaan yrittäjyyttä sosiaalipalveluihin.	Avoinna oleviin Onnelan toimiin saatu palkattua henkilöstöä, mutta tilanne on kesästä 2021 heikentynyt merkittävästi mm. lähihoitajapula. Hoitajamitoitus täytetty. Yritysten määrä kasvanut mm. Verkkorannan perhekoti ja Perhekoti Korvatunturin Kotikontu.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Kotipalvelun saatavuus	Palvelutarpeeseen vastaaminen Kotipalvelun työntekijätilanne	Palvelutarpeen kasvuun on kyetty vastaamaan ja asiakasmäärät iäkkäiden palveluissa ovat tasaantuneet. Kotipalvelun toimet on täytetty; 4 lähihoitajaa ja 1 sairaanhoitaja.
Päivä/viriketoiminta	Toiminnan kehittäminen ja käynnistäminen Onnelassa Päivätoiminta kotona asuville ikääntyneille	Palvelupäivätoimintaa ei toteutettu koronan vuoksi. Onnelaan saatu testamentti mahdollistaa viriketyöntekijän palkkaamisen vuodeksi 14.2.2022 alkaen. Jalkahoitopalvelun tarjoaminen Onnelan asukkaille, aloitettu syksyllä 2021. Toimintapisteen päivätoiminta alkanut keväällä 2021, kävijämäärä vakiintunut (5 hlöä)
Asiakastyytyväisyys	Tyytyväiset asiakkaat ja hyvä palvelutaso	Asiakastyytyväisyys on hyvä. Valituksia ei ole tullut sosiaaliasiamiehelle eikä Lapin aluehallintovirastoon. Sosiaaliasiamiehen tekemä selvityspyyntö Lapin aluehallintoviraston kautta Onnelan asiakasjonotilanteessa.

Tuotantotavoitteet, kuten osallistujien määrät, palvelukertojen määrä				
	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022
Kotipalveluasiakkaiden kokonaismäärä (kotitalouksien määrä)	44	30	40	42
Ikääntyneiden kotitalouksien määrä yli 75 v ennuste		37	39	40
Tukipalveluasiakkaiden määrä	44	44	36	46
Turvapuhelin lukumäärä	21	22	21	24
Ateriapalveluasiakkaiden määrä	36	30	19	33
Kotiin kuljetettujen aterioiden määrä	4233	3600	3700	3800
Kuljetuspalveluasiakkaiden määrä	44	43	58	50
Omaishoidon tuen piirissä olevat ikääntyneet ja vammaiset	26	22	26	24
Vanhusten kotihoito/asiakkaiden määrä	38	35	36	38
Tehostettu palveluasuminen Onnela	7201	8395	7468	8030

4.3.5.3 Vammaispalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalihohtaja Riitta Kostamo

Toiminta-ajatus Vammaispalveluihin sisältyvät vammaisten laitoshoido, vammaisten työtoiminta, vammaisten päivä – ja työtoiminta, vammaisten sosiaalityö, vammaisten ympärivuorokautisen hoidon palvelut, Vammaispalvelulain (VPL) mukainen vammaisten kuljetuspalvelu, VPL: n mukainen henkilökohtainen apu, VPL: n mukaiset asunnon muutostyöt, vammaisten omaishoidon tuki, muut vammaisetoimet ja vammaispalvelut.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Yhteistyötä vammaisneuvoston ja omaishoitajien kanssa sekä edunvalvontaa
Toteutuma	Vammaisneuvoston kokoukset toteutuneet kolme kertaa. Neuvosto antanut lausuntonsa PelSavun ktky:n vuodeosaston lakkauttamisesta. Omaishoitajilla on mahdollisuus osallistua Omaisoivan kokouksiin ja toimintaan.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Vammaisten palvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	653	600	895,16	295,16	149,2	37
Maksutuotot	182		2 630,10		-100	1341,9
Tuet ja avustukset	3 202	5 600	395,69	-5 204,31	7,1	-87,6
TOIMINTATUOTOT	4 038	6 200	3 920,95	-2 279,05	63,2	-2,9
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-43 743	-54 965	-48 354,68	-6 610,32	88	10,5
Palvelujen ostot	-894 099	-948 250	-998 140,03	49 890,03	105,3	11,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 368	-2 190	-799,83	-1 390,17	36,5	-41,5
Avustukset	-66 967	-60 600	-95 753,81	35 153,81	158	43
Muut toimintakulut	-8 108	-6 260	-6 895,54	635,54	110,2	-15
TOIMINTAKULUT	-1 014 286	-1 072 265	-1 149 943,89	77 678,89	107,2	13,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 010 248	-1 066 065	-1 146 022,94	79 957,94	107,5	13,4

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lähipalveluiden jatkuva kehittäminen	Vammaisten erityispalvelut hankitaan lähikunnista ja Kolpeneen tuki- ja osaamiskeskuksesta asiakkaan palvelutarpeen mukaan. Sosiaalihuoltolain ja Vammaispalvelulain mukaiset kuljetuspalvelupäätökset	Toteutettu ja myönnetty hyvin asiakkaan tilanteen edellyttämiä palveluita yhteistyötahojen kanssa kuten Kemijärven kaupunki, Kuntoutuspaju Oy, Sodankylän kunta ja Sompion tähti osuuskunta. Asiakkuuksien lukumäärä; 35 kpl SHL:n mukaisia taksikortteja ja VPL:n mukaisia taksikortteja 23kpl.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastytyväisyys	Tavoite (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Asiakaskäynnit yksiköissä	Asiakassuunnitelman päivittäminen vuosittain ja valvontavelvollisuuden täyttäminen	Asiakassuunnitelmien päivittäminen tapahtunut teamsin avulla, johtuen koronasta. Valvontakäyntejä ei toteutettu koronatilan-teen vuoksi.
Vammaisten palveluasuminen	Asiakas asuu ”oikeassa asumisyksikössä”, tarpeidensa ja toimintakykynsä mukaisessa paikassa	Asiakastytyväisyys on erittäin hyvä, palautteet saatu omaisilta.

Tuotantotavoitteet, kuten osallistujien määrät, palvelukertojen määrä					
	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TS 2023
Toimintapisteen työtoimintapäivät	383	215	431	380	
Kolpeneen Palvelukeskus Oy	219	210	228	220	
Kemijärven kaup.Toimintakeskus	268	120	50	145	
Sodankylän Päiväkeskus Päivänpaiste	226	140	173	286	

4.3.5.4 Työikäisten palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Sosiaalijohtaja Riitta Kostamo

Toiminta – ajatus Työikäisten palveluihin sisältyvät polikliininen päihdehuolto, asumispalvelut ja laitoshoido, sosiaalipäivystys, sosiaaliamiespalvelut, työikäisten sosiaalityö ja ohjaus, ehkäisevä ja täydentävä toimeentulotuki sekä työmarkkinatuen kuntaosuus.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Ehkäisevän päihdetyön työryhmän toiminnan toteuttaminen Yhteistyön lisääminen kolmannen sektorin kanssa päihdepalveluiden tarjoamisessa Tehostetaan kuntouttavaa työtoimintaa aktiivisella työotteella työllisyysohjaajan ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.
Toteuma	Ehkäisevän päihdetyön työryhmän kokouksia ei ole toteutettu. Ehkäisevän päihdetyön yhdyshenkilö irtisanoutunut. Yhteistyö Kristillinen Yhdistys Penuel ry:n kanssa toteutunut avustamalla yhdistystä 9000 €. Yhteisiä asiakkuuksia ollut, joiden vuoksi pidetty palaverieita ja toiminnan suunnittelua. Kuntouttava työtoiminta toteutunut vähäisenä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Työikäisten palvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	11 968	12 500	16 131,13	3 631,13	129	34,8
Tuet ja avustukset	23 280	17 780	43 339,59	25 559,59	243,8	86,2
Muut toimintatuotot	16					-100
TOIMINTATUOTOT	35 264	30 280	59 470,72	29 190,72	196,4	68,6
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-88 221	-175 765	-124 872,61	-50 892,39	71	41,5
Palvelujen ostot	-33 667	-87 814	-92 254,67	4 440,67	105,1	174
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 151	-1 350	-2 531,24	1 181,24	187,5	-19,7
Avustukset	-65 655	-58 800	-56 389,21	-2 410,79	95,9	-14,1
Muut toimintakulut	-7 449	-8 160	-8 963,68	803,68	109,8	20,3
TOIMINTAKULUT	-198 143	-331 889	-285 011,41	-46 877,59	85,9	43,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-162 879	-301 609	-225 540,69	-76 068,31	74,8	38,5

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lähipalveluiden jatkuva kehittäminen	Päihdepalveluiden saatavuus ja päihdekuntoutus	Päihdepalvelut toteutuneet asiakkaan tarpeen mukaan.
Työllisyys	Tarjotaan työttömille moniammatillista tukea ohjaamalla heitä eri palveluihin. Rakennetaan työllistymispolkuja heikossa ja syrjäytymisvaarassa oleville työttömille.	Sosiaalisen työllistämisen ja kuntouttavan työtoiminnan toteuttaminen; asiakasmäärä vakiintunut eli alle 5.
Lähipalvelun jatkuva kehittäminen	Työttömän tukena on työpajaohjaaja / kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja ja monialainen yhteispalvelun henkilöstö (TYP) eli sosiaalityöntekijä, Te – toimisto, Kela ja työpajaohjaaja / kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja.	Työllisyysohjaajan työpanosta ei ole koko vuotta ollut saatavilla. Monialaisten työllistymissuunnitelmien lukumäärä, määrä laskenut tasaisesti alle 10 /v.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastytyväisyys	Tavoite	TP 2021
Saatavuus	Virka-aikainen ja virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystyksen toteuttaminen Itä - Lapin sosiaalipäivystyksen avulla	Toteutunut hyvin viiden kunnan kesken ympärivuorokautisesti
Yhteistyöverkostot (päihdetyöryhmä)	Tuetaan päihdeettömyyttä sosiaalipalveluiden ja moniammatillisen työryhmän avulla	Toteutettu sosiaalipalveluiden, kotipalvelun ja Sinipulssin kanssa yhteistyönä.
Kunnan työmarkkinatuen kuntaosuuden laskeminen aktiivisella työskentelyllä	Työmarkkinatuen saajien määrän laskeminen	Työmarkkinatuen saajien määrä on laskenut; k.m. 10 henkilöä / kk.
Asiakastytyväisyys	Sosiaaliasiamiespalvelut käytettävissä asiakkaan oikeusturvan varmistamiseksi	Asiakkaat ottaneet yhteyttä neuvojen ja toimintaohjeiden saamiseksi.

Tuotantotavoitteet, kuten osallistujien määrät, palvelukertojen määrä					
	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TS 2023
Päihdepalvelujen ostot Lapponiasta	4127 €	358 €	180 €	1000 €	
Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä/v	4	4	4	3	
Työpäivien määrä	101	125	14	50	
Työmarkkinatuen kuntaosuus/v	59 793 €	50 000 €	40675 €	45 000 €	
työmarkkinatukea saavat/km /kk	25	25	10	5	
Toimeentulotuen nettokustannus/v (ehk.tt ja täyd. tt)	15 046 €	6 900 €	7 000 €	7 000 €	

4.3.6 Sivistyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Hallinto- ja sivistysjohtaja Riitta Savukoski 1.1.-28.2.2021
vs. Hallinto- ja sivistysjohtaja Esko Rautiainen 1.3.-30.4.2021
Hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo 1.5.2021 -

Toiminta-ajatus Sivistyspalvelut jakaantuu perusopetuksen, varhaiskasvatuksen ja vapaa-ajan palveluiden vastuualueisiin. Vapaa-ajan palvelut sisältävät kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluiden, sekä kirjaston, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palveluyksiköt.

Sivistyspalvelut vastaa perusopetuslain, varhaiskasvatuslain, nuorisolain, vapaasta sivistystyöstä annetun lain, liikuntalain, kirjastolain, kuntien kulttuuritoiminnasta annetun lain sekä näihin lakeihin liittyvien asetusten ja toimialaan liittyvän muun lainsäädännön mukaisen toiminnan toteuttamisesta.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Uuden koulu-päiväkodin suunnittelun ja rakentamisen jatkaminen sekä toimintakulttuurin suunnitteleminen Mahdollisten koronapandemian aiheuttamisen poikkeusolojen vaikutus sivistyspalveluihin Kunnan vapaa-aika- ja nuorisotoiminnan rakenteen uudistaminen
Toteuma	Uuden koulu-päiväkotikeskuksen valmistuminen siirtyi syksyyn 2022. Kaluste- ja tarvikehankinnat kilpailutettiin. Uuden toimintakulttuurin luominen käynnistettiin perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen yhteistoiminnallisella päivällä. Koulukuraattoripalvelut hankittiin syksystä 2021 alkaen ostopalveluna. Koronaepidemia samoin kuin henkilöstöresurssipula hiljensi vapaa-aikapalveluita kevään, kesän ja osin syksyn aikana. Vapaa-aika- ja nuorisotoiminnan perusrakenteiden luomiseen ja toiminnan uudelleenkonseptointiin panostettiin loppuvuodesta huomioiden toteutuneet rekrytoinnit etsivä nuorisotyöntekijän ja hanke- ja hankintakoordinattorin tehtäviin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
SIVISTYSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	140 845	199 500	243 487,36	43 987,36	122	72,9
Maksutuotot	22 110	28 710	28 147,21	-562,79	98	27,3
Tuet ja avustukset	88 223	126 020	44 400,57	-81 619,43	35,2	-49,7
Muut toimintatuotot	255	200	1 000,00	800,00	500	291,8
TOIMINTATUOTOT	251 434	354 430	317 035,14	-37 394,86	89,4	26,1
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 147 580	-1 253 202	-1 222 080,40	-31 121,60	97,5	6,5
Palvelujen ostot	-504 581	-793 975	-784 907,58	-9 067,42	98,9	55,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 595	-63 130	-39 045,14	-24 084,86	61,8	-40,5
Avustukset	-44 546	-37 500	-24 291,34	-13 208,66	64,8	-45,5
Muut toimintakulut	-259 835	-215 730	-232 399,62	16 669,62	107,7	-10,6
TOIMINTAKULUT	-2 022 137	-2 363 537	-2 302 724,08	-60 812,92	97,4	13,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 770 703	-2 009 107	-1 985 688,94	-23 418,06	98,8	12,1

Kunnan strateginen painopiste	Sivistyspalveluiden keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus.	Turvataan riittävät resurssit laadukkaaseen perusopetukseen. Kehitetään päiväkodin ja koulun edellytyksiä parantaa lasten ja nuorten oppimista, viihtyvyyttä ja hyvinvointia. Panostetaan teemalliseen koulutuksen tarjoamiseen mm. luonto, matkailu ja yrittäjyyskasvatus. Monipuolistetaan digitalisaation avulla koulutustarjontaa ja lisätään yhteistyötä muiden koulujen kanssa. Luodaan lapsille ja nuorille aitoja	Päätötodistus ja jatko-opintopaikka: 100 % Monipuolinen tarjonta harrastusmahdollisuuksissa: Koulun kerhotoimintaa, 1-4lk:n kerhot ja nuorten rassauspaja, yht. 6krt/vko (mm. liikunta, askartelu, vaihtuvat aiheet). Lisäksi laskettelukerho. Palaute myönteistä. Tapahtumien määrä: Syys- ja joululomien tapahtumat 4/5kpl (ohjattu liikunta, makkaranpaisto, nuokkarin pelipäivä, askartelu, luistelu, elokuvat). Kotiseutuun liittyviä myönteisiä medianostoja lisätty aktiivisesti somessa ja muissa viestintäkanavissa. Pelkosenniemi

	osallistumisen ja vaikuttamisen kanavia. Ennaltaehkäisevä nuorisotyö. Vahvistetaan myönteistä kotiseutuidentiteettiä. Järjestetään vapaa-aikatoimintaa ja harrastusmahdollisuuksia lasten ja nuorten ehdoilla. Sosiaalisen median hyödyntäminen nuorille tiedottamisessa	1939 -elokuvaesitys Naavassa. Palaute positiivista. Nuorille suunnatut kyselyt: Tarve- ja harrastekysely toteutettu. Nuorisovaltuuston aktiivisuus: Kokouksia kolme. Paluumuutto: Muuttaneiden määrä ei tiedossa. Tavoitettujen nuorten lukumäärä: Seuraajia somekanavissa: Facebook 183, instagram 155, käytössä myös snapchat
Seniorit voimavarana/aktiivinen kolmas ikä	Senioreiden omatoimisuutta tukevien harrastusmahdollisuuksien ja virkistystoiminnan järjestäminen. Monipuolisten ja laadukkaiden lähipalveluiden tarjoaminen. Uusien toimintatapojen kehittäminen (mm. ikäihmisten neuvola) Palveluiden kehittäminen liikkuvampaan suuntaan. Kotona asumisen mahdollistaminen. Ikäihmisten huomioiminen tilaratkaisuissa. Sukupolvet ylittävää toimintaa (varamummo, pappa, retkeily).	Vanhusneuvoston aktiivisuus: Kokouksia kolme. Asiakastyytyväisyyskyselyt: Ei toteutettu Yhteisölliset tapahtumat: Johan on markkinat savottahengessä heinäkuussa, Uiton päättymisestä 30v -muistelutilaisuus sekä Pelkosenniemi 1939 -elokuvanäytös joulukuussa. Muut tapahtumat, viisi: yhteislaulutilaisuudet (kaksi), makkaranpaisto, kuutamokävely ja kinkkubingo. Osallistujamäärät: Ei tietoa saatavilla. Paluumuutto/uudet muuttajat: Ei tietoa saatavilla. Sukupolvet ylittävä toiminta: Osana yhteisiä tapahtumia. Harrastusmahdollisuudet ja ikääntyvien liikuntaryhmien määrä: Ikäihmisten liikuntaryhmiä kolme/vko. Tuolijumppa Onnelassa.

	Mahdollistetaan muualta muuttavien senioreiden muutto.	Turvallisuuden tunteen lisääminen: Toteutettu hyvinvointi- ja turvallisuuskysely. Ei aiempaa kyselyä, vertailukohta muutoksen arvioimiseksi puuttuu Kotona asuminen onnistuu palveluiden turvin toimintakyvyltään alentuneilta: Tarjottu Sykkeen toimesta kotiin tukea arjen askareisiin, mm. polttopuu-, piha- ja lumityöt.
--	---	--

Sivistyspalveluiden hankkeet ja avustukset:	
1.1.2021-30.4.2022	Etsivä nuorisotyö/AVI
1.8.2020-31.7.2021	Tukiopetuksen lisääminen Pelkosenniemen koulussa/OKM
1.8.2020-31.12.2021	Pelkosenniemen kunnan varhaiskasvatuspalveluiden kehittäminen/OKM
1.10.2018-30.9.2021	ArkTORI – Arktinen kehittyvä rehtori/OKM
1.8.2019-30.6.2021	Niemen oppilaat harrastavat/OPH
2.8.2021-31.12.2022	Niemen oppilaat harrastavat/OPH
1.1.-31.12.2021	Kaikki harrastamaan!/AVI
1.1.-31.12.2021	Itä-Lapin kulttuurihanke/OKM
1.8.2019-31.12.2021	Meidän Kilpiaapa/Leader Pohjoisin Lappi ry
30.11.2020-31.12.2021	Monipuru – Lähiliikuntapalveluiden kehittämishanke
2.3.2020-31.12.2022	Pelkosenniemen luistelukentän uusiminen/ Leader Pohjoisin Lappi ry

4.3.6.1 Varhaiskasvatus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Vt. varhaiskasvatuksen johtaja hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo

Toiminta-ajatus Varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä. Sen tavoitteena on edistää lapsen kokonaisvaltaista terveyttä ja hyvinvointia, kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa.

Toimintaa suunniteltaessa huomioidaan hoivan, kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuus. Päämääränä on hyvinvoiva lapsi. Varhaiskasvatusta järjestetään kirkonkylän päiväkodissa ja Pyhän toimipisteessä. Vuorohoitoa ja esiopetusta järjestetään kirkonkylällä.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Henkilöstön mitoituksen ja rakenteen sekä lisäkoulutustarpeen tarkistaminen; varhaiskasvatuksen opettajan toimen täyttäminen. Täysimääräisen subjektiivisen päivähoito-oikeuden palaaminen Varhaiskasvatustoiminnan laadun kehittäminen ja arviointi Uuden päiväkodin suunnittelu Uuteen päiväkotiin muutto ja päiväkodin käyttöönotto
Toteuma	Uuden koulu-päiväkodin käyttöönotto siirtyi lukuvuoden 2022-2023 alkuun. Päiväkodin kalusteet kilpailutettiin. Henkilöstön osallistumisen valmistelussa ja suunnittelussa panostettiin. Varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan laadun kehittämisessä keskityttiin perusrakenteiden luomiseen, henkilöstömitoituksesta huolehtimiseen ja henkilöstön osaamisen kehittämiseen. Laadun arviointityöhön ei suunnitellusti ehditty panostamaan. Varhaiskasvatuksen johtajan ja -opettajan tehtävät hoidettiin sisäisin järjestelyin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	29 250	37 130	54 940,00	17 810,00	148	87,8
Maksutuotot	21 474	26 810	25 547,21	-1 262,79	95,3	19
Tuet ja avustukset	9 982	11 610	12 206,42	596,42	105,1	22,3
Muut toimintatuotot	248					-100
TOIMINTATUOTOT	60 955	75 550	92 693,63	17 143,63	122,7	52,1
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-293 250	-353 037	-348 850,58	-4 186,42	98,8	19
Palvelujen ostot	-52 039	-96 255	-114 296,17	18 041,17	118,7	119,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 965	-12 740	-4 597,46	-8 142,54	36,1	-69,3
Avustukset	-40 946	-34 950	-20 138,65	-14 811,35	57,6	-50,8
Muut toimintakulut	-22 479	-34 755	-30 793,21	-3 961,79	88,6	37
TOIMINTAKULUT	-423 679	-531 737	-518 676,07	-13 060,93	97,5	22,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-362 724	-456 187	-425 982,44	-30 204,56	93,4	17,4

Kunnan strateginen painopiste	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus	Lapsista pidetään hyvä huoli ja heille rakennetaan vankka osaamispääoman perusta laadukkaalla varhaiskasvatuksella. Kiinnitetään erityistä huomiota varhaiskasvatustoiminnan laadun arviointiin ja kehittämiseen.	Palaute: Avoin palaute vanhemmilta, pääosin positiivista. Keskeinen huomio toiminnassa perusrakenteiden luomisessa sekä henkilöstön pysyvyyden varmistamisessa ja osaamisen kehittämisessä.
Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja pysyvyys	Huolelliseen rekrytointiin panostetaan sekä huolehditaan perehdyttämisestä. Varhaiskasvatuksen henkilöstön lisäkoulutuksen tarpeen huomioiminen.	Rekrytointi ja kelpoisuudet: Kuusi rekrytointia (toistaiseksi voimassa olevat tehtävät), ulkoista apua hyödynnetty osassa rekrytointeja. Koulutus: Oppisopimus- ja muuta koulutusta hyödynnetty osaamisen kehittämisessä pyrkimyksenä varmistaa jatkossa varhaiskasvatuslain mukaisesti kelpoisuuden omaava henkilöstö.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Varhaiskasvatustoiminnan laadun kehittäminen	Valtakunnallisen ja paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan toteuttaminen	Itsearviointeja/palautetta ei ole kerätty.
Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja pysyvyys	Rekrytointiin panostaminen sekä perehdyttämisestä huolehtiminen. Henkilöstön lisäkoulutuksen tarpeen huomioiminen.	Oppisopimusta on hyödynnetty henkilöstön koulutuksessa. Täydennyskoulutus mahdollistettu tarpeiden mukaan

4.3.6.2 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Rehtori Anne Pakkala

Toiminta-ajatus Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Toiminnassa korostuu paikallisuus, kiireettömyys ja lähiympäristön sekä luonnon hyödyntäminen uuden opetussuunnitelman tarjoamin mahdollisuuksin.

Perusopetus järjestetään vielä alkuvuoden 2022 väistötiloissa. Uuteen koulu-päiväkotiin siirrytään rakennuksen valmistuttua.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Uuden koulu-päiväkodin suunnittelun ja rakentamisen jatkaminen sekä toimintakulttuurin suunnitteleminen Ryhmäjakojen lisääminen ja poikkeuksellisten opetusjärjestelyjen aiheutama tukiopetustarve
Toteuma	Uuden koulu-päiväkodin käyttöönotto siirtyi syyslukukauden 2022-2023 alkuun. Koulun kalusteet kilpailutettiin. Henkilöstön osallisuuteen valmistelussa ja suunnittelussa panostettiin. Yhteisen toimintakulttuurin rakentaminen varhaiskasvatuksen kanssa aloitettiin. Syksyllä toteutettiin henkilöstön yhteinen yhteistoiminnallinen päivä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Perusopetus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	105 008	97 470	106 693,00	9 223,00	109,5	1,6
Maksutuotot	300	1 900	2 600,00	700,00	136,8	766,7
Tuet ja avustukset	31 338	83 350	24 256,45	-59 093,55	29,1	-22,6
Muut toimintatuotot	7					-100
TOIMINTATUOTOT	136 653	182 720	133 549,45	-49 170,55	73,1	-2,3
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-685 477	-741 100	-731 521,26	-9 578,74	98,7	6,7
Palvelujen ostot	-233 722	-395 457	-405 641,44	10 184,44	102,6	73,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 804	-37 690	-30 747,65	-6 942,35	81,6	-26,4
Muut toimintakulut	-175 013	-121 105	-145 729,18	24 624,18	120,3	-16,7
TOIMINTAKULUT	-1 136 015	-1 295 352	-1 313 639,53	18 287,53	101,4	15,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-999 362	-1 112 632	-1 180 090,08	67 458,08	106,1	18,1

Kunnan strateginen painopiste	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP2021
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus.	Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja. Perusopetus tuottaa kaikille saman jatko-opintokelpoisuuden. Oppilaat läpäisevät perusopetuksen.	Päättötodistus ja jatko-opintopaikka 100 %
Ympäröivä luonto on vahvuutemme	Vuosittainen teemallinen opintokokonaisuus, joka vahvistaa kotiseutuidentiteettiä	Toteutunut osittain (painopiste syksy) teemana Kilpiaapa.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Lasten ja nuorten hyvinvointi	Toimivat kuraattori- ja psykologipalvelut. Kuraattori tavoitettavissa 1 krt/7 vrk Oppilashuoltoryhmän toiminta: yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän säännölliset tapaamiset vähintään kolme kertaa lukuvuodessa ja yksillölliset ryhmät tarvittaessa.	Kuraattori- ja psykologipalveluiden saatavuus: Kuraattori 1krt/vko, psykologi n. 2 krt/kk. Oppilashuoltoryhmän yhteisölliset tapaamiset: 2 krt
Oppilaalla mahdollisuus omiin valintoihin	Monipuolinen valinnaisainetarjonta ja B2-kielen opiskelumahdollisuus	Tarjotut/toteutuneet valinnaisaineet: 12/8 ja B2-kieli saksa toteutui

Tuotantotavoitteet, kuten osallistujien määrät, palvelukertojen määrä						
	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TP 2021	TS 2022	TS 2023
Oppilasmäärä	66	70	67	65	68	68
Perusopetuksen päättävistä oppilaista sijoittuu jatko-opintoihin %	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Oppilashuoltoryhmän tapaamiset	4	3	3	2	3	3
Oppilaskuntatoiminta	1–9-luokat	1–9-luokat	1–9-luokat		1–9-luokat	1–9-luokat
Henkilöstö koulutuspäivät	8	6	6	5	6	6
Kehityskeskustelut	100 %	100 %	100 %	50%	100 %	100 %

4.3.6.3 Vapaa-aikapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Hallinto- ja sivistysjohtaja Riitta Savukoski 1.1.-28.2.2021
vs. Hallinto- ja sivistysjohtaja Esko Rautiainen 1.3.-30.4.2021
Hallinto- ja sivistysjohtaja Paula Alatalo 1.5.2021 -

Toiminta-ajatus Vapaa-aikapalveluihin kuuluvat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluiden, sekä kirjaston, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palveluyksiköt.
Vapaa-aikatoimen tavoitteena on tavoittaa kuntalaiset kautta ikäryhmien ja kannustaa kuntalaisia aktiiviseen ja liikunnalliseen elämäntapaan. Yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden kanssa tukee kunnan järjestämää toimintaa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2021	Yhteistyön tiivistäminen eri palvelualueiden ja paikallisten toimijoiden (kolmas sektori) välillä Digitalisaation hyödyntäminen toiminnoissa Mahdollisten koronapandemian aiheuttamisen poikkeusolojen vaikutus Kunnan vapaa-aika- ja nuorisotoiminnan rakenteen uudistaminen
Toteuma	Kevään osalta koronaepidemian vaikutus hiljensi toimintaa. Haasteita toimintaan loi myös henkilöstöresurssipula kesän ja osin syksyn aikana. Vuoden toisella puoliskolla toiminta aktivoitui. Uuden koulu-päiväkodin liikuntatilojen tarjoamia mahdollisuuksia ei päästy hyödyntämään valmistuminen siirryttyä syksyyn 2022. Toteutettiin rekrytoinnit etsivä nuorisotyöntekijän (toistaiseksi voimassa oleva) ja hanke- ja hankintakoorinaattorin (määräaikainen) tehtäviin. Nuoriso- ja työllisyysohjaajan vakanssia ei täytetty. Etsivä nuorisotyöntekijä hoitanut 1.9.2021 alkaen 50% nuorisotyöntekijän tehtäviä. Hyvinvointityön perusrakenteiden luominen käynnistettiin, hanke- ja hankintakoorinaattorilla työssä aktiivinen rooli. Sähköisen viestinnän välineiden käytön tehostaminen erityisesti loppuvuodesta.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Vapaa-aikapalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	6 587	3 040	674,36	-2 365,64	22,2	-89,8
Maksutuotot	336					-100
Tuet ja avustukset	46 902	29 640	7 561,05	-22 078,95	25,5	-83,9
Muut toimintatuotot		200	1 000,00	800,00	500	100
TOIMINTATUOTOT	53 826	32 880	9 235,41	-23 644,59	28,1	-82,8
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-108 577	-111 021	-78 191,14	-32 829,86	70,4	-28
Palvelujen ostot	-200 311	-288 556	-250 578,24	-37 977,76	86,8	25,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 676	-11 720	-3 278,57	-8 441,43	28	-62,2
Avustukset	-3 600	-2 550	-4 152,69	1 602,69	162,9	15,4
Muut toimintakulut	-60 722	-56 330	-54 172,20	-2 157,80	96,2	-10,8
TOIMINTAKULUT	-381 885	-470 177	-390 372,84	-79 804,16	83	2,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-328 059	-437 297	-381 137,43	-56 159,57	87,2	16,2

Kunnan strateginen painopiste	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	TP 2021
Lapsissa ja nuorissa on tulevaisuus.	Lasten ja nuorten monipuoliset harrastusmahdollisuudet.	Lapsille ja nuorille suunnattu toiminta: Vähäisiä kevään aikana, syksyllä aktiivista: mm. 1-4lk:n kerhot sekä nuorten rassauspaja yht. 6krt/vko. Lisäksi laskettelukerho sekä syys- ja joululomien aktiviteetit 4/5kpl ml. ohjattu liikunta, nuokkarin pelipäivä, makkaranpaisto, askartelu, luistelu ja elokuvat.
Seniorit voimavarana/aktiivinen kolmas ikä	Senioriväestön palveluiden ja toimintakyvyn turvaaminen vapaa- aika- ja liikuntapalveluiden osalta.	Toimintamuotojen määrä/osallistujamäärä: Liikuntaryhmiä 3krt/vko, lisäksi tuolijumppa palvelukodilla. Johan on markkinat -tapahtuma heinäkuussa savottahengessä. Uiton päättymisestä 30v -muistelutilaisuus ja Pelkosenniemi 1939 -elokuva joulukuussa. Muut tapahtumat: Viisi ml. yhteislaulutilaisuudet, makkaranpaisto, kuutamokävely ja kinkkubingo.
Lähipalvelujen jatkuva kehittäminen	Riittävien ja monipuolisten liikunta-, nuoriso- kulttuuri- ja vapaa- ajanpalveluiden turvaaminen kaikille kuntalaisille.	Tarjonnan ja osallistujien määrä: Tapahtumia, liikunta- ja muita vapaa-ajanviettomahdollisuuksia eri ikäisille on lisätty. Kesällä

		organisoidiin perheretki Vasatokkaan, ei toteutunut.
Työllisyys	Laadukkaat ja riittävät vapaa-ajanpalvelut lisäävät kunnan vetovoimaa ja vahvistavat yrittämisen toimintaedellytyksiä.	Asukasmäärä/yritysten määrä, ei tietoa käytettävissä
Ennalta ehkäisevä nuorisotyö	Tiivis yhteistyö nuorisotyön, etsivän nuorisotyöntekijän, koulun ja muiden toimijoiden kanssa	Etsivän nuorisotyön asiakaskontaktit: 19.
Myönteisen kotiseutuidentiteetin vahvistaminen	Oman asuinpaikan ja kotiseudun mahdollisuuksien hyödyntäminen nuorisotyössä	Harrastekysely nuorille toteutettu: Toiveiden pohjalta organisoitu toimintaa, esim. laskettelukerho. Pelkosenniemi 1939 -elokuva Naavassa. Menneisyys meissä -hankkeen työpaja ei toteutunut.

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Osallistaminen	Aktiivinen tiedottaminen Vaikuttamistoimielinten toiminnan kehittäminen	Tiedottaminen on ollut alkuvuonna vähäistä. Aktiivisuus eri viestintäkanavissa kasvanut merkittävästi vuoden jälkipuoliskolla. Vaikuttamistoimielinten edustajat on kutsuttu toimielinten kokouksiin, osallistuminen on ollut vaihtelevaa.
Yhteistyön tiivistäminen kolmannen sektorin kanssa	Yhteistyön lisääminen ja kuntalaisille suunnattujen toimintojen kehittäminen	Tapahtumat ja eri ikäryhmille suunnattu toiminta: Mm. Johan on markkinat, Uiton päättymisestä 30v -muistelutilaisuus, Pelkosenniemi 1939 -elokuva 2020 sekä sirkusleiri yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.

Kirjastopalvelut

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Kirjastopalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	3 389					-100
Tuet ja avustukset	3 281					-100
TOIMINTATUOTOT	6 669					-100
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-14 481	-9 000	-8 141,16	-858,84	90,5	-43,8
Palvelujen ostot	-80 496	-102 675	-102 013,69	-661,31	99,4	26,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 378	-1 560	-830,06	-729,94	53,2	-39,8
Muut toimintakulut	-24 836	-14 330	-17 141,20	2 811,20	119,6	-31
TOIMINTAKULUT	-121 191	-127 565	-128 126,11	561,11	100,4	5,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-114 521	-127 565	-128 126,11	561,11	100,4	11,9

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Saavutettavuus, lähipalvelut	Kirjasto palvelee hyvin kuntalaisia. Yhteiset toiminnot kulttuuripalveluiden kanssa	Aukiolovuorokausia: 245, aukiolotunteja: 1380 Koillisen kirjoittajat ry:n kuntakierros Itä-Lapin kunnissa kesäkuussa
Laadukkaat kirjasto- ja tietopalvelut	Monipuolinen ja ajantasainen aineisto	Lainausten määrä: 13066

Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 757	2 770	537,27	-2 233	19,4	-69,4
Tuet ja avustukset	79	360	139,27	-221	38,7	76,3
TOIMINTATUOTOT	1 836	3 130	676,54	-2 453	21,6	-63,1
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-5 167	-19 700	-12 749,06	-6 950,94	64,7	146,7
Palvelujen ostot	-81 472	-111 861	-102 451,23	-9 409,77	91,6	25,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 003	-4 510	-824,02	-3 685,98	18,3	-58,9
Avustukset	-3 600	-2 550	-4 152,69	1 602,69	162,9	15,4
Muut toimintakulut	-6 612	-9 092	-7 753,97	-1 338,03	85,3	17,3
TOIMINTAKULUT	-98 855	-147 713	-127 930,97	-19 782,03	86,6	29,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-97 019	-144 583	-127 254,43	-17 328,57	88	31,2

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Lasten hyvinvointi	Lasten liikuntamahdollisuuksien lisääminen kaikki ikäryhmät huomioiden	Ryhmien/osallistujien määrä: Ohjattu liikunta kerhotoiminnassa sekä syys- ja joululomien aktiviteeteissa. Avoimet uimakuljetukset syksyllä 4krt Kemijärven Poukamaan, mukana 75 henkilöä (lapset, aikuiset). Harrasteseteli nuorille, 100€/nuori. Laskettelukerhot, osallistujia 15-20.
Työikäisten hyvinvointi	Työikäisten liikuntamahdollisuuksien lisääminen	Ryhmien/osallistujien määrä: Ohjattu jumppia 4krt/vko, yhteensä 160 (ml. kesäaika). Ei saatavilla osallistujamääriä. Valmisteltu ja päätetty (kh) kunnan henkilöstön hyvinvointiedun käyttöönotosta, toteutuu keväällä 2022.
Vanhuspalveluiden kehittäminen	Seniiori-ikäisten liikunta- ja toimintamahdollisuuksien turvaaminen	Ryhmien/osallistujien määrä: Ohjattu jumppia 4krt/vko, yhteensä 105. Lisäksi tuolijumppa palvelukodilla. Ei saatavilla osallistujamääriä. Tuki uimahallikortin hankintaan Kemijärven Poukamaan.
Yhteistyön tiivistäminen kolmannen sektorin kanssa	Yhteistyö liikuntapalveluiden järjestämisessä	Ulkoilureittien kehittäminen ja kunnostus: Kilpiaapa-, monipuru- ja kaukalohankkeet. Lasten ja nuorten sirkusleiri.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 442	270	137,09	-132,91	50,8	-90,5
Maksutuotot	336					-100
Tuet ja avustukset	43 543	29 280	7 421,78	-21858,22	25,3	-83
Muut toimintatuotot		140	1 000,00	860	714,3	100
TOIMINTATUOTOT	45 321	29 690	8 558,87	-21131,13	28,8	-81,1
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-79 302	-62 741	-44 725,59	-18 015,41	71,3	-43,6
Palvelujen ostot	-8 515	-18 003	-15 053,00	-2 950,00	83,6	76,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 448	-4 940	-1 271,01	-3 668,99	25,7	-71,4
Muut toimintakulut	-9 613	-6 320	-10 364,25	4 044,25	164	7,8
TOIMINTAKULUT	-101 878	-92 004	-71 413,85	-20 590,15	77,6	-29,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-56 558	-62 314	-62 854,98	540,98	100,9	11,1

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Saatavuus	Nuorisotilojen säännölliset aukioloajat ja toiminnan kehittäminen Kertoiminnan kehittäminen	Nuorisotilojen aukiolo: kevään suljettuna, syksyllä aktiivisesti käytössä. Nuorisotilat avoinna syyskuusta lähtien joka tiistai ja joka toinen perjantai. Osallistujia 4-12. Kerhotoiminta: Kuusi kerhoa ml. nuorten rassauspaja. Osallistujia kerhoissa 10-20.
Nuorten osallisuus ja kuuleminen	Nuorisovaltuuston säännölliset kokoontumiset Kesätyöllistettyjen määrän kasvattaminen Nuorisovaltuuston toiminnan esille nosto uusien jäsenten saamiseksi. Asianmukainen kokousvalmistelu ja kokousten osallistava ote.	Kokoontumiset: Kolme kokousta. Uuden kauden käynnistyminen syksyllä. Kesätyöllistettyjen määrä: v. 2020/10 nuorta, v. 2021/15 nuorta
Yhteistyön tiivistäminen kolmannen sektorin kanssa	Yhteisten tapahtumien ja teemapäivien järjestäminen	Keväällä veteraanien muistopäivän seppeleen lasku.

Kulttuuripalvelut

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Kulttuuripalvelut						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-9 627	-19 580	-12 575,33	-7 004,67	64,2	30,6
Palvelujen ostot	-1 402	-6 465	-8 915,38	2 450,38	137,9	536
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-846	-710	-353,48	-356,52	49,8	-58,2
Muut toimintakulut	-237	-6 500	-195,22	-6 304,78	3	-17,6
TOIMINTAKULUT	-12 112	-33 255	-22 039,41	-11 215,59	66,3	82
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 112	-33 255	-22 039,41	-11 215,59	66,3	82

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP2021
Lasten ja nuorten hyvinvointi	Itä-Lapin kulttuurihankkeen tuomat mahdollisuudet taidekasvatuksessa ja taidetoiminnassa	Toteutuneet työpajat: Ei työpajoja.
Palvelujen saavutettavuus	Viestinnän ja tiedotuksen parantaminen eri viestintäkanavissa	Kuntatiedote kuukausittain, tapahtumakalenterin säännöllinen päivitys. Tiedotus vähäistä alkuvuodesta, painottui koronaan. Loppuvuonna aktiivista hyödyntäen monipuolisesti eri viestintäkanavia.
Yhteistyön tiivistäminen kolmannen sektorin kanssa	Yhteistyö eri toimijoiden kanssa	Johan on markkinat savottahengessä heinäkuussa, Ihanapapuna -kiertävä tanssiteatteriteos päiväkotikäisille lapsille elokuussa, Uiton päättymisestä 30v -muistelutilaisuus joulukuussa.

Kansalaisopisto

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Kansalaisopisto						
TOIMINTAKULUT						
Palvelujen ostot	-15 959	-28 757	-18 354,84	-10 402,16	63,8	15
Muut toimintakulut	-17 567	-16 000	-18 205,02	2 205,02	113,8	3,6
TOIMINTAKULUT	-33 526	-44 757	-36 559,86	-8 197,14	81,7	9,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-33 526	-44 757	-36 559,86	-8 197,14	81,7	9,1

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Riittävä opetustuntien määrä	Opetustunteja vähintään 1400 h/v	Opetustuntien määrä/v: 930
Monipuolinen kurssitarjonta	Kuntalaisia palveleva ja puhutteleva kurssitarjonta	Kurssien määrä: 34, osallistujien määrä 228

Musiikkiopisto

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Musiikkiopisto						
TOIMINTATUOTOT						
Muut toimintatuotot		60	0	-60		
TOIMINTATUOTOT		60	0	-60		
TOIMINTAKULUT						
Palvelujen ostot	-12 468	-20 795	-3 790,10	-17 004,90	18,2	-69,6
Muut toimintakulut	-1 856	-4 088	-512,54	-3 575,46	12,5	-72,4
TOIMINTAKULUT	-14 324	-24 883	-4 302,64	-20 580,36	17,3	-70
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 324	-24 823	-4 302,64	-20 520,36	17,3	-70

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	TP 2021
Riittävä tarjonta	Taiteen perusopetuksen oppimäärän mukainen opetustuntitarjonta	Opetustuntien määrä/vuodessa: 498. Oppilasmäärä: 13. Mukana syksyllä aloittanut uusi musiikkileikkikouluryhmä

4.3.7 Tekniset palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen

Toiminta-ajatus Tekniset palvelut vastaavat kunnan yhdyskuntarakenteen toimivuudesta ja hallinnassamme olevasta kiinteästä omaisuudesta. Huolehdimme ympäristön tarkoituksen- mukaisesta käytöstä sekä ympäristön viihtyvyystekijöistä sekä järjestämme alueiden käytön ja rakentamisen niin, että luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle sekä edistetään ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävää kehitystä. Teknisen toimen tehtäviä ja taloutta sanelee merkittävästi Pyhän matkailualueen kehittyminen. Toiminnassa turvataan riittävät resurssit tarvittavan palvelutason turvaamiseksi. Investointien suunnittelussa painotetaan kannattavien investointien toteuttamiseen huomioiden pitkällä tähtäimellä investoinnin elinkaarikustannukset ja tätä myötä vaikutukset käyttötalouteen.

Tekniset palvelut jakaantuvat 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
- ravintohuoltopalvelut

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna, toteuma.	
2021	Uuden koulun ja päiväkodin rakennuttaminen vuosina 2020–2021 vaatii työpanosta ja lisäresursseja tekniseltä toimelta. Tämä on näkynyt käytännön työssä talousarviovuonna 2021. Työtehtäviä on jouduttu priorisoimaan ja palkkaamaan määräaikaista lisätyövoimaa.
2021-2023	Maankäytön, kaavoituksen ja rakennushankkeiden edistäminen hyväksyttävän maapoliittisen ohjelman 2019–2025 mukaisesti. Maapoliittinen ohjelma on huomioitu kaavoituksessa ja niihin liittyvissä sopimuksissa sekä maanmyynissä. Tonttimyyntiä on tehostettu huutokauppaa käyttämällä ohjelman linjauksen mukaisesti. Hyväksyttävän talouden tasapainottamissuunnitelman vaatimat toimenpiteet.

	Kunnan kiinteistökannan ja niiden kulujen sopeuttaminen uuden koulun ja päiväkodin valmistuessa. Toimet kesken, uusi koulu ja päiväkoti ei valmistunut talousarviovuoden aikana.
--	--

	TP 2020	TA 2021	Toteuma, € 31.12.2021	Poikkeama € 2021	Tot % 2021	Muutos 2021 / 2020
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	559 590	854 580	852 289,07	-2 290,93	99,70	52,30
Maksutuotot	36 258	80 660	76 448,03	-4 211,97	94,80	110,80
Tuet ja avustukset	9 572	8 000	3 357,90	-4 642,10	42,00	-64,90
Muut toimintatuotot	599 815	621 845	678 802,96	56 957,96	109,20	13,20
TOIMINTATUOTOT	1 205 235	1 565 085	1 610 897,96	45 812,96	102,90	33,70
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-610 409	-639 319	-644 701,60	5 382,60	100,80	5,60
Palvelujen ostot	-489 068	-631 134	-588 223,63	-42 910,37	93,20	20,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-264 344	-312 410	-340 289,96	27 879,96	108,90	28,70
Avustukset	-47 051	-47 071	-29 909,31	-17 161,69	63,50	-36,40
Muut toimintakulut	-195 474	-198 947	-188 790,15	-10 156,85	94,90	-3,40
TOIMINTAKULUT	-1 606 346	-1 828 881	-1 791 914,65	-36 966,35	98,00	11,60
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-401 111	-263 796	-181 016,69	-82 779,31	68,60	-54,90

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Toimialan keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	Toteuma 2021
Laadukkaat ja joustavat peruspalvelut.	Tuotetaan palvelut lakisääteisinä ja joustavasti. Tehdään henkilöstön osaamiseen oikea resursointi ja koulutus.	Talousarviovuoden aikana tehtiin rakennusvalvonnan toiminnasta yksi oikaisuvaatimus, jonka käsittely on kesken. Koulutukset toteutettu suunnitellusti.
Edellytykset kunnan ja teknisen toimen tehtävien hoitamiseen turvataan	Teknisen toimiston resurssit tulee olla palvelutehtävien vaatimalla tasolla. Riskienhallinta, viranomais- ja muihin tekniselle toimelle osoitettuihin tehtäviin varataan riittävät henkilöstöresurssit, jonka avulla huomioidaan myös työntekijöiden jaksaminen. Ajantasaiset tehtävänkuvat ja oikeuden mukainen palkkaus, työmäärä ja vastuut huomioiden.	Henkilöstöresurssien osalta ei päästy tavoitteeseen ja työtehtäviä jouduttiin priorisoimaan. Tehty lisäresursointi määräaikaishallinnalla työntekijällä. Rakennusmestari oli investointien suunnittelu ja työnjohtotöissä 4-12 /2021. Teknisen toimen vakanssit ja kelpoisuusehdot tarkistettu ja vahvistettu Tekninen lautakunta 21.09.2020 § 52. Koko teknisen toimen henkilöstölle pidetty kehityskeskustelut ja samalla todettu TVA:n ajanmukaisuus 11/2020 – 2/2021.
Tuottaa luotettavaa taustatietoa ja palvelua päätöksenteon ja kunnan johtamisen tueksi.	Hallintokoneiston osana tuottaa hallintokunnille ja toimielimille sekä sidosryhmille ajantasaista ja luotettavaa taustatietoa ja valmisteluaineistoa.	Tehtävät toteutuneet lisääntyvissä määrin, valmisteltavat asiat, taloushallinto, suunnitelmat ja laadittavat ohjeet vieneet merkittävästi teknisen toimen työaikaa.
Kunta on asukkailla ja yrittäjille houkutteleva sijoittumispaikka.	Huolehditaan joustavasta ja asiantuntevasta neuvonnasta. Tonttitarjonta elinkeinojen tarpeisiin, sekä omakotitalo- ja loma-asuntotonttien rakentamisen lisääntyminen kuntaan.	Neuvonta on toteutettu suunnitellusti ja resurssien mukaisesti. Mittavia investointihankkeita käynnistynyt Pyhätunturin alueella mm. hotellin rakentaminen. Tonttien kysyntä ja myynti alueella parempaa kuin vuosiin. Talousarviovuoden aikana tullut kolme uutta yritystä, jotka ovat matkailua palvelevia yrityksiä. Koronasta aiheutuneeseen asumisen, työn ja matkailun kysyntämuutokseen on vastattu mm. tonttihuutokaupalla, jossa vuoden aikana viisi tonttia. Samalla saatu näkyvyyttä tonttimarkkinoilla.

4.3.7.1 Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen

Toiminta-ajatus Vastuualue sisältää teknisen sektorin hallinnoinnin ja viranomaispalvelut.

Alueiden käytön suunnittelussa tavoitellaan yhdyskuntien eheyttä ja olemassa olevan infrastruktuurin tehokkaampaa käyttöä. Pyhän kehitys kansainväliseksi ympärivuotiseksi matkailukeskukseksi tarkoittaa mittavaa rakentamista, jota ohjataan kunta- ja elinkeinostrategialla sekä maapoliittisen ohjelman avulla. Tavoitteena on eheän yhdyskuntarakenteen tasapainoinen kehittyminen ja elinkeinorakenteen monipuolistuminen, luoden alueella työpaikkoja ja hyvinvointia. Kaavoituksella luodaan mahdollisuudet elinkeinoelämän kehittymiselle ja turvataan riittävä, kysyntää vastaava tonttitarjonta ja -reservi rakentamiseen. Kaavoituksen ja maankäytön toteuttaminen tulee olla luotettavaa, ennakoivaa sekä joustavaa kunnan, maanomistajien ja viranomaisten kesken, jotta toiminnot etenevät sujuvasti.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna, toteuma.	
2021	Maankäyttöön ja kaavoitukseen liittyvien kulujen ja tulojen muutos edellisestä vuodesta. Maankäyttösopimus tuloiksi oletetaan talousarviovuodelle 30 000 €, edellisen vuoden 10 000 € sijaan. Tämä tavoite toteutui talousarviovuoden 2021 aikana. Maankäyttösopimustuloa tuloutui yhdestä sopimuksesta 30 000 €.
2021-2023	Pelkosenniemen kunnan maapoliittisen ohjelman noudattaminen aikavälillä 2020–2025, seuranta ja vaikutukset. Investointien ja maankäytön sekä niihin liittyvien toimintojen ja hankkeiden tehostaminen kunnan alueella. Edellyttää määräaikaista henkilöstöresurssointia tekniseen toimeen. Ohjelma huomioitu valmistelussa ja päätöksenteossa mm. poikkeamiset ja kaavoitus sopimukset. Määräaikainen lisäresursointi tehty investointien suunnittelu- ja työnjohtotehtäviin. Resurssointi edellä todetusta huolimatta ei ole riittävää, tehtäviä jouduttu priorisoimaan. Edellyttäisi vakituista resurssointia, jotta toiminta olisi pitkäjänteisempää ja henkilöstön kannalta kestävämpää.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	Toteuma, € 31.12.2021	Poikkeama € 2021	Tot % 2021	Muutos 2021 / 2020
Yhdyskuntapalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	199 623	206 950	219 817,69	12 867,69	106,20	10,10
Maksutuotot	36 258	80 660	76 448,03	-4 211,97	94,80	110,80
Tuet ja avustukset	62	0	608,04	608,04	-100,00	875,00
Muut toimintatuotot	36	0	0	0,00		-100,00
TOIMINTATUOTOT	235 980	287 610	296 873,76	9 263,76	103,20	25,80
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-200 863	-227 382	-234 182,64	6 800,64	103,00	16,60
Palvelujen ostot	-202 384	-255 233	-237 979,42	-17 253,58	93,20	17,60
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 895	-32 460	-36 851,93	4 391,93	113,50	-5,30
Avustukset	-47 051	-47 071	-29 909,31	-17 161,69	63,50	-36,40
Muut toimintakulut	-38 220	-25 580	-24 265,60	-1 314,40	94,90	-36,50
TOIMINTAKULUT	-527 413	-587 726	-563 188,90	-24 537,10	95,80	6,80
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-291 433	-300 116	-266 315,14	-33 800,86	88,70	-8,60

Olellaiset poikkeamat talousarvioon nähden:

- rakennusvalvonnan lupatulot + 35 400 €
- kaavoituksen ostopalvelut säästää + 9000 €
- avustuksista osa on kirjattu palvelujen ostoihin, kustannukset olivat kuitenkin talousarvion mukaiset.

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	Toteuma 2021
Viranomaispalveluiden saatavuus ja lähipalvelut.	Toimiva rakennusvalvonta ja viranomaistoimet. Asiakaspalvelu ja neuvonta jo lupaprosessin alkuvaiheessa. Rakennusvalvonnan ja viranomaistoiminnan lupatulot kattavat pitkällä aikavälillä toiminnasta aiheutuvat kustannukset.	Ennalta ehkäisevällä neuvonnalla on saavutettu tavoitteen mukainen lupien hyväksymisprosentti 100%. Rakennuslupien määrä nousi selvästi, etenkin rakennettavien kerrosneliöiden osalta. Rakennusvalvonnan tulojen toteuma, sisältää Savukosken rakennusvalvonnan, tulot olivat suhteessa talousarvioon 175 % eli 82 600 €/47 200 €. Edellisenä vuotena 2020 toteuma oli 49 200 €.

Kaavoitus ja maankäyttö.	Viranomaistoimien tavoitteena on joustavan luparutiinikäytännön lisäksi huolehtia myös kaavoituksen, suunnittelun ja rakentamisen ohjauksesta alueella hallitusti ja ekologisesti. Maapoliittisen ohjelman 2019–2025 huomioiminen kunnan toiminnoissa.	Talousarviovuonna hyväksyttiin kolme asemakaavaa, joista kahteen on laadittu maankäyttösopimus. Vireillä on viisi asemakaavaa, josta voidaan tehdä johtopäätös, että kaavoitus jatkuu edelleen vireänä. Kaavoituskulut on laskutettu sopimuksien mukaisesti. Kanervikkokadun vakituisen asumisen asemakaava-alueen infran rakentamista valmisteltiin ja suunniteltiin talousarviovuonna 2021 yksityisten maanomistajien, Pyhä-Luosto vesi Oy:n, Koillis-Lapin sähkön ja Napapiirin energia ja vesiyhtiön kanssa. Hanke on talousarviossa 2022 ja infran rakentaminen käynnistyy kesällä 2022.
Viihtyisä ympäristö.	Yleisten alueiden kunnossapito ja hyvien liikuntamahdollisuuksien tarjoaminen käyttäjille. Tavoitteena yhteisöllisen maisemanhoidon tukeminen ja vanhojen asumattomien rakennusten poisto kylämaisemasta. Kiinteistönomistajien aktivointi maisemanhoitoon ja ympäristöstä huolehtimiseen.	Toteutettu kunnan omien tontti, ulkoilu ja liikunta-alueiden maisemanhoitoa erikseen ja virkistyskäytön hankkeiden yhteydessä mm. reittien kunnostustöitä. Tehty kunnan omien puisto, ulkoilu ja liikunta-alueiden raivauksia noin kuuden hehtaarin alueella. Lisäksi Pelkosenniemen kyläyhdistys ja yksityiset tahot ovat tehneet raivauksia kirkonkylän alueella noin kahden hehtaarin alueella. Rakennusvalvonta antanut yhdelle kiinteistölle suullisen kehotuksen purkaa rakennus ja toiselle vuokrakiinteistölle siistiä tontin alue.

Lautakuntatason tavoitteet (Kunnanhallitus) Kaavoitus		
Palvelualue	Tavoite	Toteuma 2021
Kirkonkylän asemakaava	Kirkonkylän asemakaavan muutoksen jatkaminen. Asemakaavassa huomioidaan kelkkareitin linjaus Pelkosenniemen kirkonkylälle sekä kaavamuuotosalueella olevat rakennetun kulttuuriympäristön kohteet.	Asemakaavaehdotus on ollut uudelleen nähtävillä 25.6.-26.7.2021. Kelkkareitin sijoittamisessa kaava-alueella edelleen ongelmia, kaavoitus jatkuu eri vaihtoehtojen hakemisella.
Soutajankorven asemakaava	Soutajankorven asemakaavan muutoksen jatkaminen uuden maanomistajan kanssa.	Uusi maanomistaja ei ole tehnyt kaavoitussopimusta kunnan kanssa.
Asemakaavan Muutos %tilalla Kotitunturi 1:396	Kaavan loppuun saattaminen talousarviovuonna.	Kaava hyväksytty 15.12.2020 ja siitä on valitettu hallinto-oikeuteen vuoden 2021 aikana. Maankäyttösopimus on hyväksytty sekä kunnan, että maanomistajan toimesta.
Asemakaavan Muutos %tilalla Kortekangas 2:196	Kaavan loppuun saattaminen talousarviovuonna.	Kaava hyväksytty ja se on kuulutettu lainvoimaiseksi. Maankäyttösopimus on hyväksytty sekä kunnan, että maanomistajan toimesta.
Asemakaavan Muutos %Allianssin alue Pyhän ydinkeskustassa.	Kaavan loppuun saattaminen talousarviovuonna.	Kaava hyväksytty ja siitä on valitettu hallinto-oikeuteen. Maankäyttösopimus on hyväksytty sekä kunnan, että maanomistajan toimesta.
Asemakaavan Muutos %korttelissa 370, Pyhätunturin liikekeskuksen alue.	Kaavan loppuun saattaminen talousarviovuonna.	Kaava hyväksytty ja se on kuulutettu lainvoimaiseksi.
Pyhän ydinalueen asemakaavanmuutokset	Pyhän ydinalueella perherinteen alueen asemakaavanmuutoksen käynnistäminen.	Kaavoitussopimus on tehty ja kaava on kuulutettu vireille 10.9.-11.10.2021. Valmisteluaineisto on ollut nähtävillä 19.11.-20.12.2021.
Muut asemakaavat ja ranta-asemakaavat	Lähipää Pyhätunturin matkailualueen muu asemakaavoitus maanomistajien toimeksiannosta, kun kaavamuutos tai kokonaan uuden kaavan laadinta tulee tarpeelliseksi. Kunnanhallitus päättää kaavoituksen käynnistämisestä. Yhtenä tavoitteena nykyisten ranta-asemakaavojen muuttaminen asemakaavoiksi, kun esiintyy tarvetta kaava-alueen uudelleen tarkasteluun.	Asemakaavan muuttaminen Kiimäselän alueella kortteleissa 707 ja 709, kaavan vireille tulo 23.4.-24.5.2021 ja valmisteluvaiheen kuuleminen 10.9.-11.10.2021.

Rakennusvalvonnan lupamäärien ja tulojen kehitys 2017-2021

Vuosi	2017	2018	2019	2020	2021
Rakennusluvut (kpl)	31	32	45	29	44
Kerrosala (k-m2)	2423	2598	3673	3626	14747
Poikkeamispäätökset (kpl)	8	6	9	5	5
Suunnittelutarveratkaisut (kpl)	0	0	0	1	0
Katselmukset	77	77	91	56	93
Myönnetyt luvat; omakotitalot	2	3	3	2	2
Myönnetyt luvat, vapaa-ajan rakennus	9	2	7	5	19
Lupatulot €	40821	35294	53793	36673	70233

VASTUUALUEEN palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet (sitovia valtuustoon nähden)		
Esim. hyvinvointipainopisteet, laatutavoitteet, saatavuus, riittävyys, asiakastyytyväisyys	Tavoite (sis. tavoitetason)	Toteuma 2021
Liikenneväylät ja reitit	Huolehditaan riittävän hyvästä ylläpidosta ja tehdään liikenneturvallisuuteen vaikuttavat korjaukset talousarvion sallimissa puitteissa.	On tehty korjauksia asiakaspalautteen ja talousarvion sallimissa puitteissa tarpeen mukaan. Talvikunnossapito urakkasopimusten mukaan ja kesäkunnossapito mm. sorateiden taseus ja suolaus tilaustoina keväällä ja syksyllä. Katuvalojen lamppujen vaihdot tilaustoina ulkopuolisilta syksyllä. Liikenneväylien kustannusten toteuma 98,3%.
Puistot ja yleiset alueet	Toteutetaan yleisten alueiden kunnossapito siten että ne ovat toimivia ja viihtyisiä. Aktiivinen tiedottaminen ja alueen toimijoiden osallistaminen toimintaan.	Toteutettu talousarvion sallimissa puitteissa.
Liikunta- ja ulkoilualueiden kunnossapito	Liikunta- ja ulkoilualueet tarjoavat mahdollisuuksia kaikille kuntalaisille terveyden edistämiseen, osallisuuteen, syrjäytymisen ehkäisyyn ja liikunnan kautta aktiivisuuden lisäämiseen. Aktiivinen tiedottaminen liikunta- ja ulkoilupaikkojen mahdollisuuksista. Kohderyhmän toimintakyvyn lisääminen ohjatun terveystoiminnan avulla sekä omaehtoisen arkiliikunnan edistäminen ja tukeminen, erityisesti ulkoilutoiminnan kehittäminen. Sosiaalisten suhteiden luominen ja ylläpito, yksinäisyyden ja turvattomuuden lievittäminen, liikkumiseen liittyvien pelkojen vähentäminen.	Pyhätunturin alueen latu- ja kelkkareittien talvikunnossapito Pyhä-Luosto Oy:n toimesta. Pelkosenniemen kirkonkylän, Suvannon ja Kairalan latureittien talvikunnossapito tilattu yksityisiltä toimijoilta. Reittien rakenteellinen kunnossapito on tehty lähinnä kesäaikana kunnan omana työnä, osa toteutettu investointien rahoituksella. Toimet ja kustannukset toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Maankäyttösopimukset

Maankäyttösopimusten realisoituminen riippuu maanomistajien tahdosta viedä hankkeita eteenpäin, asemakaavoituksen etenemisestä, hankkeiden toteutumisesta ja myös yleisestä taloudellisesta tilanteesta. Talousarvioon varattiin maankäyttösopimustuloja talousarviovuodelle 30.000 € ja suunnitteluvuosille keskimäärin 30.000 €/vuosi. Tulojen arvioiminen suuntaan tai toiseen on todella epävarmaa.

Talousarviovuoden tavoite toteutui yhdellä maankäyttösopimuksella. Kortekankaan asemakaava tuli lainvoimaiseksi syksyllä 2021. Sopimuksen arvo on 139 050 € josta sopimusehtojen mukaisesti tuloutettiin 30 000 €.

Maapolitiikka

Keinot

- Talousarviovuonna 2021 käynnistettiin vuoden 2020 alusta voimaan tulleen maapoliittisen ohjelman päivitys.
- Maankäyttösopimukset
- Kunnan maapolitiikka

4.3.7.2 Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen

Toiminta-ajatus Kiinteistöpalveluiden 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, vuokratilayhtiöiden kiinteistöjä ja yleisten alueiden hoitoa.

Kiinteistöpalvelut palvelevat hallintokuntia sekä kunnan omistamia yhtiöitä vastaten tilojen toiminnallisesta kunnosta. Kiinteistönhoito kokonaisuudessaan käsittää kiinteistöjen tilapalvelut, ja näin ollen tavoitteena tulee olla tilojen mahdollisimman korkea käyttöaste- ja taloudellisuus näkökohdat. Kunnossapidon avulla pyritään säilyttämään kiinteistön käyttöarvo, säästämään hoitokustannuksia ja tätä kautta pienentämään kiinteistönhoidon nettokustannuksia sekä parantamaan toimitilojen ja asuntojen viihtyvyyttä.

Kiinteistöjen käyttö- ja ylläpitokustannukset ja niistä laskutettavat tulot sekä sisäisesti että ulkoisesti tulee olla nettokustannuksiltaan kustannusvastaavat siten, että kuluja ei vyörytetä tekniselle toimelle, tai jollekin muulle taholle.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna, toteuma.	
2021	Kiinteistökannan muutokset, uuden koulun ja päiväkodin rakennuttaminen vuosina 2020-2021. Uuden koulu ja päiväkotitoimen rakennuksen valmistuessa, kunnan kiinteistöohjelman laadinta, jossa määritetään käytössä pidettävät ja poistettavat tilat ja rakennukset. Työtä tehty perustetussa taloustyöryhmässä syksyn 2020 aikana. Tässä yhteydessä määritetään kunnalle tarpeettomista ja kustannuksia aiheuttavista kiinteistöistä luopuminen myymällä tai vuokraamalla, tapauskohtaisesti harkiten. Entinen yläkoulu on purettu vuonna 2020, jonka johdosta talousarviovuonna 2021 säästetään kiinteistön ylläpitokuluissa noin 50 000 € aikaisempaan vakiintuneeseen tasoon verrattuna. Uuden koulu-päiväkodin käyttöönoton jälkeen vuonna 2022 on säästö luokkaa 30 000 – 60 000 euroa vuodessa, riippuen mitkä kiinteistöt poistuvat kunnan käytöstä. Uusi koulu ja päiväkotitoimi ei valmistunut talousarviovuoden aikana. Kiinteistöjen osalta toimet siirtyvät vuodelle 2022. Entisen yläkoulun ylläpitokulujen osalta säästö toteutui ja se oli jo huomioitu talousarviossa. Uutena rakennuksena tulee Lapin sairaanhoitopiirin ambulanssihallin rakentaminen Pelkosenniemen kirkonkylän paloaseman yhteyteen, valmistuu kesällä 2021. Hanke katetaan vuokratuloilla. Päiväkodin Pyhäntäntien yksikön sijoitus tehdään väliaikaisesti Kuusirantaan keuhkolla ja loppuvuodesta 2021. Molemmat toimet toteutuivat suunnitellusti.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Kiinteistöpalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	50 794	325 630	298 619,48	-27 010,52	91,7	487,9
Tuet ja avustukset	9 509	8 000	1 040,13	-6 959,87	13	-89,1
Muut toimintatuotot	582 963	607 545	644 088,44	36 543,44	106	10,5
TOIMINTATUOTOT	643 266	941 175	943 748,05	2 573,05	100,3	46,7
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-225 932	-225 395	-209 520,84	-15 874,16	93	-7,3
Palvelujen ostot	-258 109	-324 796	-308 032,52	-16 763,48	94,8	19,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-143 764	-188 690	-217 892,86	29 202,86	115,5	51,6
Muut toimintakulut	-140 093	-145 757	-135 641,16	-10 115,84	93,1	-3,2
TOIMINTAKULUT	-767 897	-884 638	-871 087,38	-13 550,62	98,5	13,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-124 631	56 537	72 660,67	-16 123,67	128,5	-158,3

Olellaiset poikkeamat talousarvioon nähden:

- Automatisoidun talousraportoinnin (AURA) käyttöönotto kesken talousarviovuotta aiheutti muutoksia talousarvioon ja vaikeutti todellisen tilanteen seuraamista vuoden aikana. Tilinpäätöksen toteuma on aika lailla talousarvion mukainen.
- Henkilöstökulut alittuivat 15 800 €
- Vuokratalojen vuokrantasaus alittui 19 000 €. Näitä kuluja siirtyi investointeihin.

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	Toteuma 2021
Kiinteistöjen taloudellisesti tehokas ja riittävä kunnossapito, suhteessa annettuihin resursseihin.	Kiinteistön käyttäjien tarpeisiin vastaaminen ja riittävä tiedottaminen. Oikea-aikainen ja ennaltaehkäisevä toiminta. Tyytyväiset asiakkaat (sisäiset/hallintokunnat, taloyhtiöt). Kiinteistönhoidon kustannukset ja sisäinen laskutus kunnan eri hallintokunnille, yhtiöille ja muille tahoille on nettokustannuksiltaan kustannusvastaava.	Taloudellisuutta ja kulutuksia on seurattu talousarvion mukaisesti. Sisäisen laskutuksen kustannukset olivat AURA muutokset huomioiden raamissa ja toteutettiin käyttäjille nettokustannuksina.

4.3.7.3 Muut tekniset palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen

Toiminta-ajatus Tonttien ja toimitilojen vuokraus sekä myynti pyritään tekemään kunnan kannalta taloudellisen kannattavuuden periaatteella. Kunnan maaomaisuuden tasearvo on 984 230 €. Kunnalla on maanvuokrasopimuksia yhteensä 25 kpl (31.12.2021).

Kunnan yhtiöiden ja kuntayhtymien kunnossapitopalvelut tehdään taloudellisesti ja tehokkaasti. Kunnossapitopalvelut tehdään resurssien puitteissa ja kunnalle kustannusvastaavasti. Lisäksi tavoitteena on tarjota kunnan keskuskeittiön asiakkaille laadukkaat ja taloudellisesti tehokkaat ateriapalvelut.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna, toteuma.	
2021	Kunnan keskuskeittiön ateriapalvelutoiminta ja etenkin ulosmyynti on alentunut Koronapandemian johdosta. Tämä alentaa ateriapalvelujen tuloja. Toiminnan kulut pysyvät työvoimakustannusten osalta kuitenkin ennallaan näin ollen tulee kunnan omien toimijoiden sisäiset kulut jonkin verran kasvamaan, koska ateriapalvelujen kulut saatetaan kustannusvastaavaksi. Tilinpäätökseen ravintohuollon laskutus on tehty kustannusvastaavasti siten että tulot kattavat toiminnan kulut kokonaisuudessaan.
2022-2023	Kanervikkokadun vakituisen asumisen alueen tonttimyynnin mahdollistaminen alueen infraa rakentamalla ja asuntotuotanto alueelle. Hanke- ja urakkasuunnittelu on toteutettu osallisten kanssa. Infran rakentamisen toteutus on vuoden 2022 talousarviossa. Pelkosenniemen vuokratalot Oy:n asuntojen kunnostus ja purkutoimet, joista yhtiönhallituksen tulee tehdä esitys omistajalle Pelkosenniemen kunnalle. Esitykset on tehty ja toimet ovat käynnissä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Muut tekniset palvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 694	10 000	12 204,54	2 204,54	122	25,9
Muut toimintatuotot	16 816	14 300	34 714,52	20 414,52	242,8	106,4
TOIMINTATUOTOT	26 510	24 300	46 919,06	22 619,06	193,1	77
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-5 839	-6 418	-13 454,37	7 036,37	209,6	130,4
Palvelujen ostot	-14 597	-27 885	-20 483,94	-7 401,06	73,5	40,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-160		-100	100
Muut toimintakulut			-460		-100	100
TOIMINTAKULUT	-20 436	-34 303	-34 558,31	255,31	100,7	69,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	6 074	-10 003	12 360,75	22 363,75	-123,6	103,5

Olennaiset poikkeamat talousarvioon nähden:

- Tonttien maanmyyntitulo 29 263 € josta myyntivoittoa 21 300 €.

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet (sisältää tavoitetason)	Toteuma 2021
Tonttien ja toimitilojen vuokraus sekä myynti tehdään kunnan kannalta taloudellisen kannattavuuden periaatteella	Kunnan omistamista maa-alueista ja toimitiloista huolehtiminen niin, että alueista ja toimitiloista saatava tuotto kunnalle huomioidaan riittävästi. Tonttimyynnin tehostaminen, henkilöstön resurssointi.	Huutokaupat comin kautta on myyty vuoden 2021 aikana Kiimaselästä kolme tonttia ja kirkonkylältä yksi omakotitalotontti. Lisäksi myytiin maa-alueet teollisuusalueelta ja kirkonkylän Pohjois-osasta ns. Neuvolan tontista osa. Yleisesti voidaan todeta, että tonttien ja tilojen kysyntä ja kaupat alueella ovat lisääntynyt selvästi.

4.3.7.4 Ateriapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija Tekninen johtaja Panu Leinonen

Toiminta-ajatus Tuotetaan kunnan keskuskeittiön asiakkaille laadukkaat ja taloudellisesti tehokkaat ateriapalvelut.

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama € TP 2021 / TA 2021	Poikkeama % TP 2021 / TA 2021	Muutos %TP 2021 / TP 2020
Ateriapalvelut						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	299 479	312 000	321 647,36	9 647,36	103,1	7,4
Tuet ja avustukset			1 709,73		-100	100
TOIMINTATUOTOT	299 479	312 000	323 357,09	11 357,09	103,6	8
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-177 776	-180 124	-187 543,75	7 419,75	104,1	5,5
Palvelujen ostot	-13 978	-23 220	-21 727,75	-1 492,25	93,6	55,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-81 685	-91 260	-85 385,17	-5 874,83	93,6	4,5
Muut toimintakulut	-17 161	-27 610	-28 423,39	-813,39	102,9	65,6
TOIMINTAKULUT	-290 600	-322 214	-323 080,06	866,06	100,3	11,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	8 879	-10 214	277,03	-10 491,03	-2,7	-96,9

Olennaiset poikkeamat talousarvioon nähden:

- Henkilökulut ylittyivät talousarviosta 7400 €, mutta vastaavasti ostopalvelut vähenivät budjetoidusta, joten toimintakulut toteutuivat suunnitellusti. Ateriapalvelut toteutettiin palvelun käyttäjille nettokustanteisina.

Tuotantotavoitteet, kuten osallistujien määrät, palvelukertojen määrä					
	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tuotettujen aterioiden määrät	54000	59000	60000	60000	60000

	TP 2020	TA 2021 & MUUOKSET	Toteuma, € 31.12.2021	Poikkeama, € 2021	Tot % 2021	Muutos 2021 / 2020
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	995 082	1 646 800	2 072 739,03	425 939,03	125,90	108,30
Maksutuotot	337 291	428 510	414 137,79	-14 372,21	96,60	22,80
Tuet ja avustukset	231 374	171 390	104 570,83	-66 819,17	61,00	-54,80
Muut toimintatuotot	702 860	744 640	796 098,60	51 458,60	106,90	13,30
TOIMINTATUOTOT	2 266 607	2 991 340	3 387 546,25	396 206,25	113,20	49,50
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 880 472	-4 097 368	-3 939 549,16	-157 818,84	96,10	1,50
Palvelujen ostot	-6 270 987	-7 432 801	-7 028 377,88	-404 423,12	94,60	12,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-429 745	-430 870	-435 152,31	4 282,31	101,00	1,30
Avustukset	-444 028	-457 091	-344 412,71	-112 678,29	75,30	-22,40
Muut toimintakulut	-624 847	-632 715	-644 415,20	11 700,20	101,80	3,10
	-11 650 078		-12 391 907,26			
TOIMINTAKULUT		-13 050 845	907,26	-658 937,74	95,00	6,40
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 383 471	-10 059 505	-9 004 361,01	-1 055 143,99	89,50	-4,00

5 Investoinnit

5.1 Investointien toteutuminen

Taulukot talousarvio 2021

Kunnanhallitus		
Hankeryhmä	Euroa	Kohde
Tietokoneohjelmistot ja laitteet	50 000	Tarvittavat talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmäpäivitykset, Säilö-arkistointijärjestelmän hankinta, Dynasty-asianhallintajärjestelmän päivitys
Maa- ja vesialueet	50 000	Maan hankintaan 50 000 ja myyntiin 50 000 euroa
Muut osakkeet ja osuudet	20 000	Pelkosenniemen-Savukosken ktt ky:n osuudet
	30 000	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:n osakkeet
	60 000	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:n saneerausohjelma lisämääräraha
	30 000	Itä-Lapin Energia Oy:n osakkeet ja osuudet

Kohde	TP 2020	TA 2021 & Muutos %	TOT 31.12..2021	Poikkeama €	Tot %
KUNNANHALLITUS					
Tietokoneohjelmistot					
Investointimenot	-17 422	-50 000	-49 268,14	-731,86	98,54
Investoinnit netto	-17 422	-50 000	- 49 268,14	-731,86	98,54
Maa- ja vesialueet					
Investointimenot	-117 620	-50 000	0	-50 000,00	
Pysyvien hyödykkeiden varsinaiset myyntituotot	2 000	50 000	29 263,00	-20 737,00	
Pysyvien hyödykkeiden luovutustappiot			460,00	460,00	
Pysyvien hyödykkeiden luovutusvoitot			-21 321,98	21 321,98	
Investoinnit netto	-115 620	0	8 401,02	8 401,02	
Kuntayhtymäosuudet					
Pelkosenniemen-Savukosken ktt ky:n osuudet					
Investointimenot	0	-20 000	0	-20 000	
Investoinnit netto	0	-20 000	0	-20 000	

Muut osakkeet ja osuudet					
Pelkosenniemen Vuokratalot Oy osakkeet					
Investointimenot	0	-90 000	- 120 000	30 000	133,3
Investoinnit netto	0	-90 000	-120 000	30 000	133,3

Kohde	TP 2020	TA 2021 & muutos	TOT 31.12.2021	Poikkeama €	Tot %
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet					
Investointimenot	-22 062	-23 000	-22 062,60	-937,40	95,92
Investoinnit netto	-22 062	-23 000	-22 062,60	-937,40	95,92
Osakkeet ja osuudet yhteensä					
Investointimenot	-22 063	-113 000	-142 062,60	29 062,60	125,7
Investointitulot		0			
Investoinnit netto	-22 063	-113 000	-142 062,60	29 062,60	125,72
Kunnanhallitus investoinnit yhteensä					
Investointimenot	-157 105	-233 000	-191 330,74	-41 669,26	82,1
Pysyvien hyödykkeiden varsinaiset myyntitulot		50 000	29 263,00		58,5
Pysyvien hyödykkeiden luovutustappiot			460,00		
Pysyvien hyödykkeiden luovutusvoitot			-21 321,98		
Investointitulot	2 000	50 000	8 401,02	-41 598,98	16,8
Investoinnit netto	-155 105	-183 000	-182 929,72	-70,28	18

Tekniset palvelut		
Hankeryhmä	Euroa	Kohde
Hallinto- ja laitosrakennukset		
	2 883 000	Pelkosenniemen uusi koulu ja päiväkoti
	1 287 000	Rakentaminen KVR-urakkana 2 883 000 €. Hanke aloitettu kesällä 2020 ja tavoite oli, että rakennus valmistuu joulukuussa 2021. Lisämääräraha 1 287 000 € siirto edelliseltä vuodelta koska hanke viivästyi, täten määräraha yhteensä 4 170 000 €. Syksyllä 2021 hankkeen KVR-urakoitsijan Hovako Oy:n taloudellisista vaikeuksista johtuen työmaa pysähtyi ja tilaaja Pelkosenniemen kunta joutui ottamaan työmaan haltuun 5.12.2021. Tilaaja on pidättänyt urakoitsijan rakennusaikaisen vakuuden 487 000 €, joka edesauttaa hankkeen loppuun saattamista. Tämän jälkeen kunta on käynnistellyt työmaata uudelleen neuvottelemalla uuden pääurakoitsijan ja olemassa olevat aliurakoitsijat jatkamaan työtä. Koulu-päiväkoti rakennuksen on tarkoitus valmistua kesäkuussa 2022 ja koulu ja päiväkoti toiminta aloitetaan kiinteistössä elokuussa 2022.

		Määrärahan toteuma oli 2 780 763 € eli noin 67 %.
	260 000	Ensihoidon toimitilat Rakennetaan ja vuokrataan tilat Lapin sairaanhoitopiiriin ensihoidolle kustannukset olivat talousarviovuonna 263 552 €. Hanke aloitettu syksyllä 2020 ja valmistui kesällä 2021. Rakennetut tilat ambulanssihalli, varasto ja sosiaalitilat, yhteensä huoneala 132 m2. Lapin sairaanhoitopiiri ottanut tilat käyttöön toukokuussa 2021. Kymmenen vuoden määräaikainen vuokrasopimus kunnan ja Lapin sairaanhoitopiirin välillä on laadittu tehdyn esivuokrasopimuksen mukaisesti. Investoinnin kustannukset maksetaan kunnalle vuokrasopimuksen aikana.
Tehdas- ja tuotantorakennukset	10 000	Puutyöhallin sisätilojen viimeistelyyn ja kunnostukseen varattiin 10 000 €. Puutyöhalli on otettu kokonaan omaan käyttöön. Tiloissa toimii pääasiassa kiinteistöhuolto ja kansalaisopisto. Lisäksi koulun tekninen työ siirtynyt uuden koulun rakentamisen ajaksi tiloihin. Talousarviovuoden aikana tehtiin tilojen viimeistelytyötä ja uusittiin koneita ja laitteita, mutta kulut jäivät alle investointirajan 10 000 € joten ne on laitettu käyttötalouteen.
Maarakenteet	130 000	Kirkonkylän kaavatiet. Koulutien peruskorjaus ja kevyenliikenteen väylän rakentaminen. Uuden koulun ja päiväkodin alueen kaavateiden kunnostukset ja asfaltointi vuonna 2021 yhteensä 129 350 €, kouluhankkeen etenemisen yhteydessä. Toteutui suunnitellusti.
	10 000	Pyhän kaavatiet Kanervikkokadun infran suunnitelmien tekemiseen käytettiin 3371 €. Hanke jatkuu vuonna 2022.
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menot 70 000 Tulot 40 000 Netto 30 000	Aittakurun kuruteatterin rakenteiden peruskorjaus. Hankkeeseen saatiin lisäksi yksityisrahoitusta, joka mahdollisti suunniteltua suuremmat kokonaiskustannukset. Investoinnin nettokustannus oli 24 748 € eli toteuma noin 83 %. Hanke tehdään loppuun jäljellä olevalla rahoituksella vuoden 2022 aikana.
Urheilu- ja liikunta-alueet	Menot 71 080 Tulot 66 460	Kirkonkylän jääkiekkokaukalon laidat ja pohja uusitaan, jotta saadaan turvallinen kaukalo moniin eri käyttötarkoituksiin. Toteutetaan EU:n tukemana hankkeena, johon ELY-keskus on myöntänyt avustusta Pohjoisimman Lapin Leaderin kautta.

	Netto 4 620	Kustannukset 71 080 € ja suora tuki hankkeeseen 13 860 €, josta osa Leaderin kuntarahoitusta. Investoinnin nettokustannus toteutui talousarviovuoden aikana suunnitellusti. Kaikki tarpeet on hankittu ja hanke tehdään jäljellä olevan talkootyön osuudella loppuun vuoden 2022 aikana. Kaukalon pohja laatoitus on tekemättä.
	Menot 37 790 Tulot 17 970 Netto 20 000	Monipuru liikuntapaikkojen perustamishanke uuden koulun yhteyteen. Kunnanvaltuuston 29.3.2021 § 7 hyväksymä lisämääräraha 20 000 € hankkeen toteuttamiseksi. Uudenmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus avustusrahoituksella 17 790 euroa. Investoinnin nettokustannus oli 17 746 € eli toteuma 89 %.
Latu- ja retkeilyreitit	Menot 40 000 Tulot 40 000	Kilpiaapa-hanke: Kilpiaavan pitkospuiden ja rakenteiden kunnostuksen loppuun saattaminen. hanke ajoittuu vuosille 2020 – 2021. Kustannukset 40 000 € ja rahoitusosuudet 40.000 € sisältää talkootyötä. Vuonna 2020 aloitetun hankkeen loppuun saattaminen, nettokustannus 1680 €.
	10 000	Latureitit, kunnan alueen latureittien kunnostaminen. Toteuma jäi alle investointirajan 10 000 ja kulut on laitettu käyttötalouteen.
	Menot 129 500 Tulot 94 750 Netto 34 750	Polkupyöräreitin rakentaminen Pyhätunturin ydinkeskustaan rinteiden alueelle ns. alamäkireitti. Haetaan alueen yrittäjien kanssa hankerahoitusta 129 500 €, kunnan nettomaksuosuus 34 750 €, josta osa katetaan kunnan omana työpanoksena. Alamäkireittien tekemisellä luodaan kesään uusia tuotteita ja vastataan kysyntään, jota varsinkin kotimaiset matkailijat vaativat. Tämä on noussut Suomessa kesän suosituimmaksi lajiksi nyt koronan myötä. Reittien lisäämisellä saadaan uusia ryhmiä ja yksittäisiä matkailijoita alueelle ja tämä lisää ympärivuotisuutta ja nostaa myös kesän palveluiden käyttöastetta. Tällä on laajat vaikutukset aluetalouteen, se lisää ympärivuotisten työpaikkojen määrää ja nostaa myös yritysten tulosta ja sitä kautta kunnan verotuloja. Hanke ei saanut tukirahoitusta ja sitä ei toteutettu.

Kohde	TP 2020	TA 2021	Tot, € 31.12.2021	Poikkeama € 31.12..2021	Tot % 31.12.2021
TEKNISET PALVELUT					
Hallinto- ja laitosrakennukset					
Palvelukoti Onnela					
Investointimenot	-49 495	0	0		
Investoinnit netto	-49 495	0	0		
Pelkosenniemen uusi koulu & päiväkoti					
Investointimenot	-960 871	-4 170 000	-2 780 763,65	-1 389 236,35	66,68
Investoinnit netto	-960 871	-4 170 000	-2 780 763,65	-1 389 236,35	66,68
Ensihoidon toimitilat					
Investointimenot	-149 296	-260 000	-263 552,21	3 552,21	101,37
Investoinnit netto	-149 296	-260 000	-263 552,21	3 552,21	101,37
Puutyöhalli					
Investointimenot	-30 145	-10 000	0	-10 000	0
Investoinnit netto	-30 145	-10 000	0	-10 000	0
Rakennukset yhteensä					
Investointimenot	-1 189 907	-4 440 000	-3 045 270,47	-1 394 729,53	68,7
Investointitulot	0	0	0		
Investoinnit netto	-1 189 907	-4 440 000	-3 045 270,47	-1 394 729,53	68,7
Maarakenteet					
Kk:n kaavatiet ja rakenteet					
Investointimenot	0	-130 000	-129 350,20	-649,80	99,50
Investoinnit netto	0	-130 000	-129 350,20	-649,80	99,50
Pyhän kaavatiet					
Investointimenot	0	-10 000	-3 371,00	-6 629,00	33,71
Investoinnit netto		-10 000	-3 371,00	-6 629,00	33,71
Maarakenteet yhteensä					
Investointimenot	0	-140 000	-132 721,20	-7 278,80	94,80
Investointitulot					
Investoinnit netto		-140 000	-132 721,20	-7 278,80	94,80

Kohde	TP 2020	TA 2021	Tot, € 31.12.2021	Poikkeama € 31.12.2021	Tot % 31.12.2021
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Yleiset alueet ja puistot					
Aittakurun katsomo					
Investointimenot	-9 965	-70 000	-96 697,94	-26 697,94	138,14
Rahoitusosuudet		40 000	71 913,40	-31 913,40	179,78
Investoinnit netto	-9 965	-30 000	-24 784,54	-5 215,46	82,62
Urheilu- ja liikunta-alueet					
Kk:n jääkiekkokaukalo					
Investointimenot	0	-71 080	-46 600,03	-24 479,97	65,56
Rahoitusosuudet		66 460	41 980,40	24 479,60	63,17
Investoinnit netto	0	-4 620	-4 619,63	-0,37	99,99
Monipuru liikuntapaikat -hanke Kvalt 29.3.2021 § 7					
Investointimenot	0	-37 790	-34 846,02	-2 943,98	92,21
Rahoitusosuudet		17 790	17 746,01	-43,99	99,75
Investoinnit netto	0	-20 000	-17 746,01	-2 253,99	88,73
Urheilu- ja liikunta-alueet yhteensä					
Investointimenot	0	-108 870	-82 092,05	-26 777,95	75,40
Rahoitusosuudet		84 250	59 726,41	-24 523,59	70,89
Investoinnit netto	0	-24 620	-22 365,64	-2 254,36	90,84
Latu- ja retkeilyreitit					
Meidän Kilpiaapa -hanke					
Investointimenot	-34 213	-40 000	-16 671,11	-23 328,89	41,68
Rahoitusosuudet	30 813	40 000	14 990,73	-25 009,27	37,48
Investoinnit netto	-3 399	0	-1 680,38	1 680,38	
Latureitit					
Investointimenot	-9 956	-10 000	0	-10 000	
Investoinnit netto	-9 956	-10 000	0	-10 000	
Itä-Lapin moottorikelkkareitit					
Investointimenot	-9 979	0	0	0	
Investoinnit netto	-9 979	0	0	0	
Retkeilyreitit					
Investointimenot	-9 836	0	0	0	
Investoinnit netto	-9 836	0	0	0	
MTB reitistön kestävä					
Investointimenot	0	-129 500	0	-129 500	
Rahoitusosuudet	0	96 250	0	96 250	
Investoinnit netto	0	-33 250	0	-33 250	

Kohde	TP 2020	TA 2021	Tot, € 31.12.2021	Poikkeama € 31.12.2021	Tot % 31.12.2021
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä					
Investointimenot	-73 936	-358 370	-195 434,79	-162 935,21	54,5
Investointitulot					
Rahoitusosuudet	30 813	260 500	146 630,54	-113 869,46	56,3
Investoinnit netto	-43 123	-97 870	-48 804,25	-49 065,75	49,9
Tekniset palvelut investoinnit yhteensä					
Investointimenot	-1 263 743	-4 938 370	-3 373 426,46	-1 564 943,54	68,3
Investointitulot	30 800	260 500	146 630,54	-113 869,46	56,3
Investoinnit netto	1 232 943	-4 677 870	-3 226 795,92	-1 451 074,08	69,0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
Investointimenot	-1 420 848	-5 171 370	-3 564 757,20	-1 606 612,80	68,9
Investointitulot	32 800	310 500	155 031,56	-155 468,44	49,9
Investoinnit netto	-1 388 048	-4 860 870	-3 409 725,64	-1 451 144,36	70,1

6 Tilinpäätöslaskelmat

6.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

EUROA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Toteuma % TP 2021 / TA 2021	Poikkeama € TP 2021/ TA 2021	Muutos % TP 2021/ TP 2020
ULKOINEN						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	526 990,25	478 810,00	871 100,74	181,93	392 290,74	65,30
Maksutuotot	337 291,06	347 850,00	414 137,79	119,06	66 287,79	22,78
Tuet ja avustukset	231 373,88	171 390,00	104 570,83	61,01	-66 819,17	-54,80
Muut toimintatuotot	249 341,90	283 405,00	314 248,78	110,88	30 843,78	26,03
Toimintatuotot yhteensä	1 344 997,09	1 372 295,00	1 704 058,14	124,18	331 763,14	26,70
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-3 089 642,33	-3 216 387,00	-3 138 915,60	97,59	77 471,40	1,59
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-703 667,21	-741 731,00	-701 089,09	94,52	40 641,91	-0,37
Muut henkilösivukulut	-87 162,34	-143 450,00	-99 544,47	69,39	43 905,53	14,21
Palvelujen ostot	-5 803 194,68	-4 508 995,00	-5 826 739,59	129,22	-1 317 744,59	0,41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-429 744,80	-430 870,00	-435 152,31	100,99	-4 282,31	1,26
Avustukset	-444 028,11	-457 091,00	-344 412,71	75,35	112 678,29	-22,43
Muut toimintakulut	-171 028,64	-163 260,00	-162 565,38	99,57	694,62	-4,95
Toimintakulut yhteensä	-10 728 468,11	-11 431 800,00	-10 708 419,15	93,67	723 380,85	-0,19
<u>Toimintakate</u>	<u>-9 383 471,02</u>	<u>-10 059 505,00</u>	<u>-9 004 361,01</u>	89,51	1 055 143,99	-4,04
-	-	-	-			
Verotulot	5 142 533,54	5 570 000,00	5 595 865,43	100,46	25 865,43	8,82
Valtionosuudet	4 856 654,00	4 652 213,00	4 637 672,00	99,69	-14 541,00	-4,51
Rahoitustuotot ja -kulut:						
Korkotuotot	24 469,51	24 000,00	22 953,78	95,64	-1 046,22	-6,19
Muut rahoitustuotot	6 160,51	2 000,00	16 592,87	829,64	14 592,87	169,34
Korkokulut	-16 845,57	-56 000,00	-34 207,38	61,08	21 792,62	103,06
Muut rahoituskulut	-2 152,05	-2 500,00	-1 654,09	66,16	845,91	-23,14
<u>Vuosikate</u>	<u>627 348,92</u>	<u>130 208,00</u>	<u>1 232 861,60</u>	946,84	1 102 653,60	96,52
-	-	-	-			
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-249 088,27	-261 160,00	-272 739,42	104,43	-11 579,42	9,50
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät						
<u>Tilikauden tulos</u>	<u>378 260,65</u>	<u>-130 952,00</u>	<u>960 122,18</u>	-733,19	1 091 074,18	153,83
-	-	-	-			
<u>Varausten lisäys (-) tai vähennys</u>	-	-	-			
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys	-	-	-			
<u>Tilikauden yli-/alijäämä</u>	<u>378 260,65</u>	<u>-130 952,00</u>	<u>960 122,18</u>	-733,19	1 091 074,18	153,83
Kertynyt yli-/alijäämä 31.12.	2 662 313,53	2 531 361,53	3 622 435,71			
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	12,5	12,0	15,9			
Vuosikate/Poistot, %	251,9	49,9	452,0			
Vuosikate, euroa/asukas	668,1	138,7	1 334,3			
Asukasmäärä	939	939	924			

VEROTULOT							
1000 euroa	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Kunnan tulovero	2 476	2 868	2 883	2 688	2 826	2 923	2 990
Osuus yhteisöverosta	322	276	356	344	357	407	592
Kiinteistövero	1 650	1 753	1 737	1 989	2 005	1 812	2 013
Verotulot yhteensä	4 448	4 897	4 976	5 021	5 188	5 142	5 595
Verotulot, euroa/as	4 653	5 165	5 195	5 263	5 519	5 477	6 056
Asukasluku	956	948	958	954	940	939	924
Tuloveroprosentti	19,50	21,50	22,00	22,25	22,25	22,25	22,25
VALTIONOSUUDET	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
1000 euroa							
Kunnan peruspalvelujen							
valtionosuus ml tasaukset	4 320	4 265	4 143	4 126	4 365	4 445	4 310
Opetus- ja kulttuuritoimen							
muut valtionosuudet	-264	-238	-296	-165	-222	-171	-228
Veromenetysten kompensatio	0	0	0	0	41	583	555
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus							
Valtionosuudet yhteensä	4 056	4 027	3 847	3 961	4 184	4 857	4 637
Valtionosuudet, euroa/as	4 243	4 248	4 170	4 152	4 451	5 172	5 019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuusuudistuksessa esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset							
kirjataan toimintatuloihin ja -menoihin, joten ne eivät sisälly kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen							
1000 euroa							
Kotikuntakorvaukset	56	72	82	100	86	98	107

6.2 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA			
	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	627 348,92	130 208	1 232 861,60
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	-349 920,71	-10 000	-39 326,05
	277 428,21	120 208	1 193 535,55
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 420 848,01	-5 171 370	-3 564 757,20
Rahoitusosuudet investointeihin	30 813,30	260 500	146 630,54
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 386,71	50 000	29 236,00
	-1 385 648,00	-4 860 870	-3 388 863,66
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 108 219,79	-4 740 662	-2 195 328,11
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys	-7 269,60	0	0,00
Antolainasaamisten vähennys	89 829,36	89 829	97 098,96
	82 559,76	89 829	97 098,96
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 900 000,00	3 200 000	1 700 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-443 516,00	-517 050	-511 538,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
	2 456 484,00	2 682 950	1 188 462,00
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	25 859,42		-9 771,19
Saamisten muutos	-181 469,28		-320 697,79
Korottomien velkojen muutos	54 983,01		60 182,20
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 438 416,91	2 772 779	1 015 274,18
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 330 197,12	-1 967 883	-1 180 080,93
Rahavarojen muutos	1 330 197,12	-1 967 883	-1 180 053,93
Rahavarat 31.12.	2 309 978,27		1 129 924,34
Rahavarat 1. 1.	979 781,15		2 309 978,27
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-547 695		-868 695
Investointien tulorahoitus %:	45,13		33,22
100 x Vuosikate/(Investointimenot-Rahoitusosuudet)			
Lainanhoitokate:	1,51		2,32
(Vuosikate+korkokulut) /(Korkokulut+lainanlyhennykset)			
Kassan riittävyys (pv)	66		27
365 pv x Kassavarat /Kassastamaksut			

6.3 Tase

TASE 31.12.	2021	2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	13 476 244,40	10 427 077,84
I Aineettomat hyödykkeet	79 056,15	53 273,00
1 Aineettomat oikeudet	79 056,15	47 991,50
3 Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	5 281,51
II Aineelliset hyödykkeet	8 742 094,61	5 763 674,84
1 Maa- ja vesialueet	984 230,23	991 726,05
2 Rakennukset	2 283 081,05	1 962 303,45
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 589 610,73	1 555 377,70
4 Koneet ja kalusto	16 967,75	21 801,23
6 Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	3 868 204,85	1 232 466,41
III Sijoitukset	4 655 093,64	4 610 130,00
1 Osakkeet ja osuudet	2 184 914,94	2 042 852,34
3 Muut lainasaamiset	2 314 889,07	2 411 988,03
4 Muut saamiset	155 289,63	155 289,63
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
1 Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 028 854,83	2 897 490,27
II Saamiset	898 930,49	587 512,00
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	898 930,49	587 512,00
1 Myyntisaamiset	205 861,64	114 241,35
2 Lainasaamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	371 901,12	327 286,19
4 Siirtosaamiset	321 167,73	145 984,46
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 129 924,34	2 309 978,27
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 505 099,23	13 324 568,11
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	51,72	52,86
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	61,32	53,59
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	3 662	3 041
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	3 920	3 238
Lainakanta 31.12., 1000 €	5 956	4 767
Lainakanta 31.12, €/as	6 446	5 077
Lainat ja vastuut 31.12	6 003	4 814
Lainat ja vastuut €/asukas	6 496	5 127
Lainasaamiset 31.12.,1000 €	2 315	2 412
Asukasmäärä	924	939

VASTATTAVAA		2021	2020
A	OMA PÄÄOMA	8 000 551,33	7 040 429,15
I	Peruspääoma	4 378 115,62	4 378 115,62
V	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 284 052,88	2 662 313,53
VI	Tilikauden yli-/alijäämä	960 122,18	378 260,65
B	POISTOERO JA VAPAAEHTOSET		
	VARAUKSET	0	0,00
	1 Poistoero	0	0,00
	2 Vapaaehtoiset varaukset	0	0,00
C	PAKOLLISET VARAUKSET	150 644,22	169 108,29
	2 Muut pakolliset varaukset	150 644,22	169 108,29
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	25 543,04	35 314,23
	1 Valtion toimeksiannot	0	14 833,10
	2 Lahjoitusrahastojen pääomat	11 423,39	5 648,19
	3 Muut toimeksiantojen pääomat	14 119,65	14 832,94
E	VIERAS PÄÄOMA	7 328 360,64	6 079 716,44
I	Pitkäaikainen	5 445 991,00	4 270 975,00
	Pitkäaikainen korollinen	5 430 991,00	4 255 975,00
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	5 430 991,00	4 232 225,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	0	23 750,00
	Pitkäaikainen koroton	15 000,00	15 000,00
	5 Saadut ennakot	15 000,00	15 000,00
	6 Ostovelat	0	0,00
	7 Muut velat/Liittymismaksut	0	0,00
II	Lyhytaikainen	1 882 369,64	1 808 741,44
	Lyhytaikainen korollinen	524 984,00	511 538,00
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	160 000,00	100 000,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	364 984,00	411 538,00
	Lyhytaikainen koroton	1 357 385,64	1 297 203,44
	5 Saadut ennakot	34 824,56	4 324,56
	6 Ostovelat	654 914,02	657 403,17
	7 Muut velat	87 870,29	72 534,04
	8 Siirtovelat	579 776,77	562 941,67
	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 505 099,23	13 324 568,11

7 Kuntakonsernin toiminta ja talous

7.1 Konsernirakenne

PELKOSENNIEMEN KUNTA

Tytäryhteisöt

Yhteisyhteisö

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 0,47 %
KIINTEISTÖ OY PELKOSENNIEMEN LIIKEKESKUS 93,30 %		ITÄ-LAPIN KUNTAYHTYMÄ 6,79 %
		LAPIN JÄTEHUOLTO KY 2,53 %

7.2 Konsernin toiminta ja talous

Seuraavassa esitetään olennaisimmat Pelkosenniemen kuntakonserniin kuuluvia tytäryhtiöitä, yhteisyehteisöjä ja kuntayhtymiä koskevat tapahtumat vuonna 2021.

Tytäryhteisöt:

Pelkosenniemen Vuokratalot Oy

Yhtiön nimi	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy			
Toimitusjohtaja	Asta Ovaska / SOLA Isännöinti Oy			
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä			
Olennaiset muutokset				
TA 2021	Kysyntää vastaavat sopeuttamistoimet tervehdyttämissuunnitelman mukaisesti, mahdollinen rivitalon purku.			
TP 2021	Ara on myöntänyt purkuluvan 27.9.2021 kohteelle Kartano ja Valtiokonttoriin on jätetty purkuakordi- ja tervehdyttämisavustushakemus. Remontteihin käytettiin 103004 eur sisältäen remonttimiesten palkkoja 15715 eur ja Tasalantien kattoremontin 28248 eur. Remontteihin saatiin kunnan avustusta 120000 eur Svop –sijoituksena.			
Taloussuunnitelma 2021 – 2023				
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Liikevaihto	334 695,12	352 380,74	353 499	353 440,55
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja)	-1 031,49	36 716,62	39 353	-5 3041,65
Nettoinvestoinnit	100 763,48	0	0	0
Henkilöstömäärä	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2021 – 2023			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	TP 2021
Käyttöasteen parantaminen	Käyttöasteen nostaminen, sopeuttamistoimet	Käyttöaste	Koko vuoden käyttöaste oli 73,70 % ja noussut edelliseen vuoteen nähden 4,5 %-yksikköä. 31.12.2021 tilanteessa käyttöaste oli 78,90%

Rakennusten elinkaaren ylläpitäminen kannattavasti	Vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	korjausten toteutuminen	Korjausbudjetti ylittyi 90000 eurolla johtuen tasalantien kattoremontista ja huoneistoremonteista (5 kpl), joihin kunta antoi rahaa 120000 eur svop-sijoituksena.
Hyvä asuminen	tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	asiakastyytyväisyys	ei olennaisia muutoksia

Kiinteistö Oy Huttu – Akka

Yhtiön nimi Koy Huttu-Akka

Toimitusjohtaja Isännöinti Kerkelä Oy/Mikko Kontio

Toiminta-ajatus Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset

TA 2021 Kiinteistön tuotot 46240€, hoitokulut 19317€. Hoitokate 26923€. Tulos ennen veroja ja tp-siirtoja 3971€.

TP 2021 Kiinteistön tuotot 42251€, hoitokulut 14580€. Hoitokate 27670€. Tulos ennen veroja ja tp-siirtoja 21049€. Käyttöaste kohonnut 65,79%:sta 91,37%:iin.

Taloussuunnitelma 2021 – 2023

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Liikevaihto	29128	32558,75	28015	42250,76
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja)	-9867	13239,67	3971	21048,77
Nettoinvestoinnit				

Henkilöstömäärä

Toiminnalliset tavoitteet 2021 – 2023

Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	TP 2021
Saada kaikki asunnot vuokrattua	käyttöasteen nostaminen	käyttöaste	käyttöaste 91,37%
pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	korjausten toteutuminen	Vuosikorjauksiin varattu talousarviossa 1200 €, toteutunut 632,40 €.
hyvä asuminen	tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	asiakastyytyväisyys	hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

Kiinteistö Oy Huttu – Ukko

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

Olellaiset muutokset 2021 – 2023

TA 2021	Kiinteistön tuotot 40451€, hoitokulut 19358€. Hoitokate 21092€. Tulos ennen veroja ja tp-siirtoja -2866€.
TP 2021	Kiinteistön tuotot 36869€, hoitokulut 19388€. Hoitokate 17482€. Tulos ennen veroja ja tp-siirtoja 14948,04€. Voitto 48,04€. Käyttöaste kohonnut 60,78%:sta 91,15%:iin.

Taloussuunnitelma 2021 – 2023

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Liikevaihto	23994	20241,27	20226	36869,28
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja)	-3995	-752,55	-2866	14948,04

Nettoinvestoinnit

Henkilöstömäärä

Toiminnalliset tavoitteet 2021 – 2023

Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	TP 2021
Saada kaikki asunnot vuokrattua	käyttöasteen nostaminen	käyttöaste	Käyttöaste v. 2021 91,15%
pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	korjausten toteutuminen	Vuosikorjauksiin varattu 2000€, toteutunut 3449,99€.
hyvä asuminen	tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	asiakastyytyväisyys	hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu – Tyttö

Yhtiön nimi	Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö
Toimitusjohtaja	Isännöinti Kerkelä Oy/Mikko Kontio
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä
Olellaiset muutokset	
TA 2021	Kiinteistön tuotot 28753€, hoitokulut 28753€. Hoitokate 2991€.
TP 2021	Kiinteistön tuotot 30243€, hoitokulut 28492€. Hoitokate 1752€. Tulos ennen veroja ja tp-siirtoja 45,66€.

Taloussuunnitelma 2021 – 2023

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Liikevaihto	28799,86	29455	28753	30243,35
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja)	19,13	17,61	1	45,66

Nettoinvestoinnit

Henkilöstömäärä

Toiminnalliset tavoitteet 2021 – 2023

Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	TP 2021
Saada kaikki asunnot vuokrattua	käyttöasteen nostaminen	käyttöaste	Käyttöaste v. 2021 100%
pidetään rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	korjausten toteutuminen	Vuosikorjauksiin varattu 2021 1131 €, toteutunut 309,60€.
hyvä asuminen	tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	asiakastyytyväisyys	hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus

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

Olellaiset muutokset

TA 2021	Kiinteistön tuotot 65 100 €, hoitokulut 64 687 €. Hoitokate 413 €.
TP 2021	Kiinteistön tuotot 65 605 €, hoitokulut 77 733 €. Hoitokate -12196€. Tulos ennen veroja ja tp-siirtoja -12196€. Korjauskuluja kasvattaneet vesivahinko- ja sähköjärjestelmien sekä kattorakenteiden korjaukset. Vakuutuskorvauksia saatu 9362,34€.

Taloussuunnitelma 2021 – 2023

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Liikevaihto	64205,24	65331,48	65100	65604,78
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja)	885,07	100,11	413	-12195,89

Nettoinvestoinnit

Henkilöstömäärä

Toiminnalliset tavoitteet 2021 – 2023

Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	TP 2021
kiinteistön arvon säilyttäminen	tehdä kiinteistön omistamisesta taloudellisesti järkevää	vastikkeen suuruus, korjausvelka	Vastikkeet 7,05€ ja 3,53€/m2/kk. Kiinteistöön suunnitteilla mm. energiaremontti.
pidetään rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	korjausten toteutuminen	Vuosikorjauksiin varattu 4000€, toteutunut 22147,52€. Korjauskuluja kasvattaneet vesivahinko- ja sähköjärjestelmien sekä kattorakenteiden korjaukset. Vakuutuskorvauksia saatu 9362,34€.
Käyttäjien tarpeet	tarjota tilojen omistajille tarkoituksenmukaiset puitteet	Omistaja / asiakastyytyväisyys	

toiminnan harjoittamiseen ja
asiakkaiden palvelemiseen

Yhteisyhteisöt:

Pyhä – Luosto Vesi Oy

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

Olellaiset muutokset

TA 2021 Kaava-laajennukset tarpeen mukaan

TP 2021 Verkostoa on rakennettu tarpeen mukaan.

Taloussuunnitelma 2021 – 2023

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Liikevaihto	1188	1115	1070	1187
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja)	247	106	7	14
Nettoinvestoinnit	65	77	80	45
Henkilöstömäärä	4	4	4	4

Toiminnalliset tavoitteet 2021 – 2023

Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	TP 2021
-------------------------	------------	---------	---------

Laadukkaat tuotteet	Talousvesiasetuksen ja lupien mukainen toiminta	Viranomaisnäytteiden toteuma	Täyttäneet asetuksen ja lupien mukaisesti arvot.
Tasapainoinen talous	Omistajille tuotettava hyöty	Positiivinen tulos	Toteutunut
Matkailualueen reitti- ja latuhuolto	Reitti- ja latuhuollon kehittäminen yhteistyössä sidosryhmien kanssa	Palaute	Palautejärjestelmää kehitetty sidosryhmien kanssa ja palautteisiin vastattu

Kuntayhtymät:

Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä

Kuntayhtymässä jäsenkuntien terveydenhoidon maksuosuudet olivat vuonna 2021:

Pelkosenniemi 1550 954 euroa (1 639 320 € v 2020) ja Savukoski 1 646 784 euroa (1 610 877 € v 2020).

7.3 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.

Vuodesta 2020 on konsernivalvontaa pyritty tehostamaan esimerkiksi lähettämällä Pelkosenniemen kunnan konserniyhtiöille ja -yhteisöille tietopyyntö kunnan talousarviota varten. Vastaava pyyntö lähetettiin vuoden 2021 tilinpäätöstä varten. Siinä pyydettiin esittämään arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (Kuntalaki § 115).

Pelkosenniemen kunnan konserniohjeessa on ilmennyt päivitystarvetta. Tarkoitus on ollut, että ohjeen päivitys otetaan työn alle mahdollisimman pian, mutta siinä ei ole vielä onnistuttu muiden kiireellisemmiksi katsottujen ohjeiden ja akuuttien tehtävien vuoksi. Ohjeen päivitys sisältyy vuoden 2021 tavoitteisiin.

Tavoitteena on myös ollut edelleen, että kuntakonsernin yhtiökokousedustajia ja kunnan edustajia yhtiöiden hallituksissa ohjeistetaan heidän valintojen ja tulevien kokousten yhteydessä. Kunnan edustajia on ohjeistettu tuomaan tietoa merkittävistä asioista ja tapahtumista kunnanhallitukselle.

Konsernivalvontaa Pelkosenniemen – Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymän osalta on toteutettu pääasiassa siten, että talousarvio ja tilinpäätös hyväksytään kunnanvaltuustossa. Lisäksi valtuusto ottaa kantaa jo syksyllä kuntayhtymän talousarvion suunnitteluun. Kuntayhtymän perussopimus päivitettiin vuonna 2020, jolloin mm. talousarvion ja tilinpäätöksen aikataulua aiennettiin. Vuonna 2020 tehtiin selvitys, jossa tarkasteltiin jäsenkuntien sosiaalitoimien ja kuntayhtymän toimintojen yhdistämistä (ns. Pelsavun sote-integraatio). Alkuvuodesta 2021 on myös toteutettu yhteistyöneuvottelu, jossa muistutettiin kuntayhtymää siitä, että sen tulee informoida jäsenkuntia etukäteen olennaista muutoksista. Samalla sovittiin myös yhtymähallituksen esityslistan toimittamisesta kunnanhallituksen puheenjohtajalle, koska yhtymähallituksen kokousasiakirjoja ei ole julkaistu netissä.

7.4 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
1 000 €	2021	2020
Toimintatuotot	6 297	5 791
Toimintakulut	-15 026	-14 848
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3	36
Toimintakate	-8 726	-9 021
Verotulot	5 563	5 108
Valtionosuudet	4 638	4 857
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	23	25
Muut rahoitustuotot	41	29
Korkokulut	-43	-26
Muut rahoituskulut	-5	-6
Vuosikate	1 489	966
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-548	-502
Tilikauden omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	-4	-7
Tilikauden tulos	937	457
Tilinpäätössiirrot	1	
Laskennalliset verot	4	-9
Vähemmistöosuudet	2	5
Tilikauden ylijäämä /alijäämä	944	453
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-41,91	-39,00
Vuosikate/Poistot, %	271,77	192,61
Vuosikate, €/asukas	1 612	1 029
Asukasmäärä 31.12	924	939

7.5 Konsernitase ja sen tunnusluvut

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT					
VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
1 000 €					
PYSYVÄT VASTAAVAT	16 209	13 021	OMA PÄÄOMA	8 381	7 402
Aineettomat hyödykkeet	345	374	Peruspääoma	4 378	4 378
Aineettomat oikeudet	104	41	Os kuntayhtymien oman po:n lisäyksestä		
Muut pitkävaikutteiset menot	240	333	Muut omat rahastot	299	300
Ennakkomaksut	1	0	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 729	2 272
			Tilikauden yli-/alijäämä	944	452
Aineelliset hyödykkeet	12 646	9 339			
Maa- ja vesialueet	1 146	1 133	VÄHEMMISTÖOSUUDET	279	280
Rakennukset	5 150	5 000			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 594	1 560	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Koneet ja kalusto	87	90	VARAUKSET	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	5	5			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 664	1 550			
			PAKOLLISET VARAUKSET	212	243
Sijoitukset	3 218	3 309	Eläkevaraukset	0	0
Osakkuusyhteisöosuudet	238	233	Muut pakolliset varaukset	212	243
Muut osakkeet ja osuudet	677	655			
Joukkovelkakirjalainasaamiset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	114	159
Muut lainasaamiset	2 076	2 173			
Muut saamiset	227	247	VIERAS PÄÄOMA	10 514	8 870
			Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	7 320	5 978
			Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	16	33
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	75	104	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	704	646
			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 474	2 213
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 186	3 830			
Vaihto-omaisuus	19	22	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	19 470	16 955
Saamiset	1 348	1 027	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Pitkäaikaiset saamiset	1	1			
Lyhytaikaiset saamiset	1 347	1 026	Omavaraisuusaste, %	45,6	45,3
			Suhteellinen velkaantuneisuus, %	64,02	56,11
Rahoitusarvopaperit	19	20	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	3 673	2 724
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	3975	2 901
Rahat ja pankkisaamiset	1 799	2 761	Konsernin lainat, €/asukas	8 684	7 054
			Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €	8 024	6 624
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19 470	16 955	Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	2 303	2 420
			Kunnan asukasmäärä	924	939

7.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
1 000 €	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 489	966
Satunnaiset erät	-4	-7
Tilikauden verot	4	0
Tulorahoituksen korjauserät	-56	-409
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 124	-2 053
Rahoitusosuudet investointimenoihin	152	42
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	41	26
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 497	-1 435
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	-7
Antolainasaamisten vähennykset	97	90
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 100	3 454
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-929	-616
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7	-1
Oman pääoman muutokset	120	
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-17	38
Vaihto-omaisuuden muutos	3	0
Saamisten muutokset	1	-172
Korottomien velkojen muutokset	167	25
Rahoituksen rahavirta	1 534	2 811
Rahavarojen muutos	-963	1 376
Rahavarojen muutos		
	1 818	2 781
Rahavarat 31.12.	2 781	1 406
Rahavarat 1.1.	-963	1 375
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran		
kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-3 543	-851
Investointien tulorahoitus %	37,49	48,06
Lainanhoitokate	-1,6	-1,7
Kassan riittävyys, pv	33	58

8 Kuntakonsernin tilinpäätöslaskelmat

8.1 Konsernin tuloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot	6 297 007,52	5 790 871,70
Toimintakulut	-15 026 651,63	-14 847 914,54
Osuus osakkusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 177,23	35 869,64
Toimintakate	-8 726 466,88	-9 021 173,20
Verotulot	5 562 826,22	5 108 050,71
Valtionosuudet	4 637 672,00	4 856 654,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	23 140,00	25 735,94
Muut rahoitustuotot	40 633,79	29 340,31
Korkokulut	-43 327,51	-26 361,68
Muut rahoituskulut	-5 220,39	-6 070,11
Vuosikate	1 489 257,23	966 175,97
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-547 975,98	-501 612,28
Omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	-3 858,88	-7 211,60
Tilikauden tulos	937 422,37	457 352,09
Tilinpäätössiirrot	544,73	-153,81
Laskennalliset verot	4 336,42	-9 461,87
Vähemmistöosuudet	2 091,99	5 325,24
Tilikauden yli- /alijäämä	944 395,51	453 061,65
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-41,191	-39,00
Vuosikate/Poistot, %	277,25	192,61
Vuosikate, €/asukas	1 612	1 029
Asukasmäärä 31.12	924	939

8.2 Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 489 257,23	966 175,97
Satunnaiset erät	-3 858,88	-7 211,60
Tilikauden verot	4 336,42	-250,31
Tulorahoituksen korjauserät	-55 620,35	-409 148,93
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 124 318,06	-2 052 639,19
Rahoitusosuudet investointimenoihin	152 427,57	42 325,58
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	40 719,04	25 947,97
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 497 057,03	-1 434 800,51
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,00	-7 269,60
Antolainasaamisten vähennys	97 098,96	89 829,36
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 100 500,00	3 453 694,96
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-929 204,45	-616 243,19
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 261,56	-550,13
Oman pääoman muutokset	120 000,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-16 608,72	38 448,32
Vaihto-omaisuuden muutos	2 532,88	-379,65
Saamisten muutokset	745,19	-172 652,51
Korottomien velkojen muutokset	166 654,96	25 290,96
Rahoituksen rahavirta	1 534 457,26	2 810 168,52
Rahavarojen muutos	-962 599,77	1 375 368,01
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	1 818 278,20	2 780 877,97
Rahavarat 1.1	2 780 877,97	1 405 509,96
	-962 599,77	1 375 368,01
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran		
kertymä 5 vuodelta, €	-3 543 122,40	-850 683,73
Investointien tulorahoitus, %	37,49	48,06
Lainanhoitokate	1,59	1,68
Kassan riittävyys, pv	33	58

8.3 Konsernitase

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT					
VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	16 209 511,43	13 021 456,17	OMA PÄÄOMA	8 350 603,03	7 401 917,43
Aineettomat hyödykkeet	345 304,46	374 302,98	Peruspääoma	4 378 115,62	4 378 115,62
Aineettomat oikeudet	104 444,33	41 154,63	Os kuntayhtymien oman po:n lisäyksestä		
Muut pitkävaikutteiset menot	240 259,57	333 094,13	Muut omat rahastot	299 217,24	299 761,97
Ennakkomaksut	600,56	54,22	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 728 874,66	2 271 602,33
			Tilikauden yli-/alijäämä	944 395,51	452 480,45
Aineelliset hyödykkeet	12 645 893,93	9 338 584,40			
Maa- ja vesialueet	1 146 049,28	1 132 517,26	VÄHEMMISTÖOSUUDET	278 768,77	279 960,04
Rakennukset	5 149 809,18	4 999 665,22			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 593 888,45	1 560 367,21	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Koneet ja kalusto	87 183,35	90 452,49	VARAUKSET	212 058,94	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	4 679,76	5 381,78	Poistoero	0,00	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset henkinnat	4 664 283,91	1 550 200,44	Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
			PAKOLLISET VARAUKSET	212 058,94	243 301,65
Sijoitukset	3 218 313,04	3 308 568,79	Eläkevaraukset	29,44	0,00
Osakkuusyhteisöosuudet	237 885,21	233 351,49	Muut pakolliset varaukset	212 029,50	243 301,65
Muut osakkeet ja osuudet	677 515,29	655 450,25			
Joukkovelkakirjalainasaamiset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	113 811,09	159 332,89
Muut lainasaamiset	2 075 705,08	2 172 804,04			
Muut saamiset	227 207,46	246 963,01	VIERAS PÄÄOMA	10 514 415,07	8 874 369,82
			Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	7 320 523,95	5 977 934,18
			Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	16 222,03	32 985,01
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	74 809,60	103 722,68	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	703 631,99	646 003,78
			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 474 037,10	2 217 148,11
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 185 335,87	3 833 404,24			
Vaihto-omaisuus	19 423,88	21 956,76	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	19 469 656,90	16 958 583,09
Saamiset	1 347 633,79	1 026 811,17	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Pitkäaikaiset saamiset	517,16	517,16			
Lyhytaikaiset saamiset	1 347 116,63	1 026 294,01	Omavaraisuusaste, %	45,41	45,30
			Suhteellinen velkaantuneisuus, %	64,02	56,11
Rahoitusarvopaperit	19 138,62	19 831,38	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	3 673	2 724
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	3 975	2 901
Rahat ja pankkisaamiset	1 799 139,58	2 761 046,59	Konsernin lainat, €/asukas	8 684	7 054
			Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €	8 024	6 624
			Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	2 303	2 420
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19 469 656,90	16 954 924,75	Kunnan asukasmäärä	924	939

9 Tilinpäätöksen liitetiedot

9.1 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuusto on 05.12.2012 kokouksessaan § 54 muuttanut 1.1.2012 jälkeen käyttöön otetun pysyviin vastaaviin aktivoidun omaisuuden poistoja. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintameno 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.

9.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

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 2021 jaettu uuden konserniohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- / tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

9.3 Konserniyhteisöjen osuudet

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt 31.12.2021							
					Kuntakonsrnin osuus (1000 €)		
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistusos uus-%	Konsernin omistusosu us-%	Kunnan äänivalt a osuus -%	omasta pää- omasta	vieraas ta pääom asta	tilika uden tulok sesta
Tytäryhteisöt							
Yhdistelty nimellisarvomenetelmällä							
As Oy Pelkosen-niemen Huttu-Tyttö	Pelkosenniemi	53,40 %	53,40 %	53 %	242	163	0
Kiint Oy Huttu-Akka	Pelkosenniemi	60,00 %	60,00 %	60 %	38	41	0
Kiint Oy Huttu-Ukko	Pelkosenniemi	60,00 %	60,00 %	60 %	13	9	0
Kiint Oy Pelkosen-niemen Liikekeskus	Pelkosenniemi	93,30 %	93,30 %	93 %	280	25	11
Pelkosenniemen Vuokratalot Oy	Pelkosenniemi	100,00 %	100,00 %	100 %	363	749	0
Kuntayhtymät							
Yhdistelty suhteellisesti peruspääomaosuuden mukaan							
Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön ky	Pelkosenniemi	50,00 %	50,00 %		179	867	0
Lapin Sairaanhoidopiirin ky	Rovaniemi	0,89 %	0,89 %		373	1 320	22
Kolpenenn palvelukeskuksen ky	Rovaniemi	0,30 %	0,30 %		14	42	3
Lapin liitto	Rovaniemi	0,47 %	0,47 %		8	17	-1
Itä-Lapin kuntayhtymä	Kemijärvi	6,79 %	6,79 %		20	12	1
Lapin jätehuolto ky	Sodankylä	2,50 %	2,50 %		93	29	20
Osakkuusyhteisöt							
Yhdistelty sovelletun pääomaosuusmenetelmän mukaan							
(Omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisön voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta)							
Pyhä-Luosto Vesi Oy	Pelkosenniemi	35,00 %	35 %		325	1 420	5
Kiinteistö Oy PyhäLiike	Pelkosenniemi	23,53 %	23,53 %		80	103	0

9.4 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta		Muutos %
	2021 €	2020 €	2021 €	2020 €	
ulkoiset					
Hallintopalvelut	669 931	481 551	545 011	315 278	72,87
Sosiaali- ja terveyspalvelut	4 457 057	4 261 435	557 770	489 633	13,92
Opetus- ja kulttuuripalvelut	235 885	251 434	235 885	251 434	-6,18
Yhdyskuntapalvelut	934 134	796 410	365 622	288 653	37,06
Muut palvelut					
Yhteensä	6 297 007	5 790 829	1 704 288	1 344 998	28,94

Yhdyskuntapalvelujen tuottoihin sisältyy maa-alueiden myyntivoittoa 21 322 € vuonna 2021 ja 2 400 € vuonna 2020

Verotulojen erittely

	Kunta	Kunta	
	2021	2020	Muutos %
	€	€	%
Kunnan tulovero	2 990 274	2 923 150	2,30
Osuus yhteisöveron tuotosta	592 233	407 196	45,44
Kiinteistövero	2 013 358	1 812 188	11,10
Verotulot yhteensä	5 595 865	5 142 534	8,82
€/asukas	5 959	5 471	8,93

Valtionosuuksien erittely

	Kunta		Muutos %
	2021, €	2020 €	%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	3 685 689	3 835 619	-3,91
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus	624 203	609 005	2,50
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-227 635	-170 739	33,32
Veromenetysten kompensatio	555 415	582 769	-4,69
Valtionosuudet yhteensä	4 637 672	4 856 654	-4,51
€/asukas	4 939	5 167	-4,41

Palvelujen ostojen erittely

	Kunta		Muutos %
	2021 €	2020 €	%
Asiakaspalvelujen ostot	4 046 932	4 006 934	1,00
Muiden palvelujen ostot	1 798 272	2 138 050	-15,89
Pakollisen varauksen muutos	-18 464	-341 789	
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	5 826 740	5 803 195	0,41

9.5 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 käyttöikänsä 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.

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu osuus				
Pakolliset varaukset 1.1.	74 193	99 271		
Vähennykset tilikaudella	12 807	25 078		
Lisäykset tilikaudella				
Pakolliset varaukset 31.12.	61 386	74 193	0	0
Kaatopaikan maisemointivaraus				
Pakolliset varaukset 1.1.	19 824	23 619	19 824	23 619
Vähennykset tilikaudella	4 425	3 795	4 425	3 795
Lisäykset tilikaudella				
Pakolliset varaukset 31.12.	15 399	19 824	15 399	19 824
Öljyn pilaaman maa-alueen puhdistus				
Pakolliset varaukset 1.1.	149 284	493 010	149 284	493 010
Vähennykset tilikaudella	14 040	343 726	14 040	343 726
Lisäykset tilikaudella				
Pakolliset varaukset 31.12.	135 244	149 284	135 245	149 284
Pakolliset varaukset yhteensä	212 029	243 301	150 644	169 108

Pakollisten varausten muutokset on kirjattu kunnan tuloslaskelmassa henkilöstökuluihin ja muiden palveluiden ostoihin

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Kunta	
	2021	2020
Muut toimintatuotot		
maa- ja vesialueiden myyntivoitto	21 322	2 400
osakkeiden myyntivoitto	0	0

Satunnaia tuottoja ja kuluja ei ole

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0	0
Osinkotuotot muista yhteisöistä	10 995	373
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	2 968	2 968
Yhteensä	13 963	3 341

9.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot		
Leasingvastuiden yhteismäärä		
	2021	2020
Vuonna 2021 maksetut	21 948 €	
Seuraavalla kaudella maksettavat	23 096 €	13 394 €
Myöhemmin maksettavat	41 706 €	13 394 €
Leasing-sopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta		

Vastuusitoumukset		
	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 944 352 €	1 944 352 €
Jäljellä oleva pääoma 31.12.	480 713 €	564 861 €
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	944 923 €	944 923 €
Jäljellä oleva pääoma 31.12.	873 154 €	944 923 €

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	6 582 374 €	6 263 711 €
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0 €	0 €
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	4 312 €	3 903 €

Muut taloudelliset vastuut				
	2021	2020	2019	2018
Arvonlisäveron palautusvastuu kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen menot				
Pyhän pelastuskeskus v. 2010 valmistunut	23 983	26 648	29 609	32 898
Palvelukoti Onnela	178 904	198 783	206 434	115 640
Kuusiranta ravintola ja sauna kunnostus 2011	1 758	1 953		
Kunnanvirasto peruskorjaus v. 2011- 2018	12 220	5 244	15 949	17 722
Päiväkoti	3 396	3 773	4 192	4 658
Kunnanviraston varastorakennus	891	10 101	1 100	1 222
Kiint Oy Pelkosenniemen liikekeskus rakennus	13 981	15 535	17 261	19 180
Kk:n paloasema 2016	4 457	4 952	5 503	6 114
Nuorisotila 2017-2018	3 372	3 746	4 163	4 626
Puutyöhalli 2018, 2020	7 161	7 957	1 491	1 656
Ensivastehoidon tilat (alv-vähennykset)	103 070	44 229		
Uusi koulu-päiväkoti	874 007	229 805		
Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.	1 227 200	552 726	285 702	203 716
Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvalvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (AVL 120 §).				

Sopimusvastuut	Kunta	
	2021	2020
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet		
Tilikaudella toteutunut osuus		
Sopimus 1.4.2020 Pyhänpelko, Suoranta	0	10 764
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus		
Sopimus 16.06.2021 Kortekangas	30 000	0

9.7 Tasetta koskevat liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT 31.12.2021					
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot					
Pysyvät vastaavat					
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet	
	Tietokoneohjelmistot	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset
Poistamaton hankintameno 1.1.	47 991,50	5 281,50	53 273,00	991 726,05	1 962 303,45
Lisäykset tilikauden aikana	49 268,14		49 268,14	905,20	277 269,55
Rahoitusosuudet tilikaudella					
Vähennykset tilikauden aikana				-8 401,02	
Siirrot erien välillä					184 295,96
Tilikauden poisto	-18 203,49	-5 281,50	-23 484,99		-140 787,91
Hankintameno 31.12.	79 056,15	0,00	79 056,15	984 230,23	2 283 081,05
Kirjanpitoarvo 31.12.	79 056,15	0,00	79 056,15	984 230,23	2 283 081,05
Maa-alueiden myynnistä kertyi myyntivoittoa 21.321,98 €.					

	Aineelliset hyödykkeet			
	Kiinteät	Koneet	Kesken-	Yhteensä
	rakenteet	ja kalusto	eräiset	
	ja laitteet		hankkeet	
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 555 377,70	21 801,23	1 178 566,41	2 755 745,30
Lisäykset tilikauden aikana	196 832,86		2 913 174,65	3 388 182,26
Rahoitusosuudet tilikaudella	-65 078,74		-81 551,80	-146 630,54
Vähennykset tilikauden aikana				-8 401,02
Siirrot erien välillä	20 841,44		-205 137,40	0,00
Tilikauden poisto	-118 362,53	-4 833,48		-263 983,92
Lisäpoisto				
Hankintameno 31.12.	1 589 610,73	16 967,75	3 805 051,86	8 678 941,62
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 589 610,73	16 967,75	3 805 051,86	8 678 941,62

Sijoitukset					
Pysyvien vastaavien sijoitukset					
	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteisö- teistöt	Kuntayhtym äosuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	532 087,38	467 800,00	431 055,22	611 909,74	2 042 852,34
Lisäykset tilikauden aikana	120 000,00			22 062,60	142 062,60
Vähennykset tilikauden aikana					0,00
Hankintameno 31.12.	652 087,38	467 800,00	431 055,22	633 972,34	2 184 914,94
Kirjanpitoarvo 31.12.	652 087,38	467 800,00	431 055,22	633 972,34	2 184 914,94
Koillis-Lapin Sähkö Oy:n ja Itä-Lapin Energia Oy:n osakkeiden todellinen arvo on huomattavasti korkeampi kuin tasearvo.					
Muut lainat ja muut saamiset					
	Saamiset	Muut	Muut	Yhteensä	
	konserni-	lainasaamiset	saamiset		
	yhteisöiltä	muilta	muut yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	2 165 534,44	7 269,60	155 289,63		2 328 093,67
Lisäykset					
Siirrot erien välillä					
Vähennykset	-89 829,36	-7 269,60			-97 098,96
Hankintameno 31.12.	2 075 705,08	0,00	155 289,63		2 230 994,71
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 075 505,08	0,00	155 289,63		2 230 794,71
Saamisten erittely					
Kunta	2021	2021	2020	2020	
	€ Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset		47 068			18 282
Lainasaamiset	239 184		239 184		
Muut saamiset					
Yhteensä	239 184	47 068	239 184		18 282
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset					1 228
Muut saamiset					
Siirtosaamiset	319 712	316 744	145 984		
Yhteensä	319 712	316 744	145 984		1 228
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä					
Myyntisaamiset		531			533
Lainasaamiset	2 075 705		2 165 534		
Muut saamiset					
Yhteensä	2 075 705	531	2 165 534		533
Saamiset yhteensä	2 634 601	364 344	2 550 702		20 043

Siirtosaamisiin sisältyi vuonna 2021 Lapin sairaanhoitopiirin ky:n poikkeuksellinen ensihoidon kustannusten palautus 175 017,90 € ja vuonna 2020 myös 134 002,30 €. Lisäksi Lapin sairaanhoitopiiri oikaisi laskutusta 99 618 eurolla vuonna 2021

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot				
Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1	4 378 116	4 378 116	4 378 116	4 378 116
Peruspääoma 31.12.	4 378 116	4 378 116	4 378 116	4 378 116
Muut omat rahastot	299 762	299 762	0	0
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	299 762	299 762	0	0
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	2 728 875	2 271 602	2 662 314	2 284 053
Tilikauden yli-/alijäämä	974 396	452 438	960 122	378 261
Oma pääoma yhteensä	8 381 148	7 401 918	8 000 551	7 040 429

Pitkäaikaiset velat		
Velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
	Kunta	
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 709 985	2 389 589
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	3 709 985	2 389 589

Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	169 108	169 108	150 644	169 108
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	42 922	74 194	0	0
Muut pakolliset varaukset			0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	212 030	243 302	150 644	169 108

Vieras pääoma				
	2021	2021	2020	2020
Kunta	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	31 169	0	6 928
Yhteensä	0	31 169	0	6 928
Velat kuntayhtymille joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		243 514		148 688
Yhteensä	0	243 514	0	148 688
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat				
Yhteensä	0	0	0	1 363
Vieras pääoma yhteensä	0	274 683	0	156 979

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	32 285	40 896	35 284	40 896
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	433 262	415 957	433 262	415 957
Korkojaksotukset	9 212	6 232	9 212	6 232
Verovelat	52 339	56 959	0	0
Muut menojäämät	630 905	534 357	102 018	99 856
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 158 004	1 054 401	579 777	562 942

9.8 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

Henkilöstökulut	2021	2020	Muutos %%
Palkat ja palkkiot	3 180 718	3 122 133	1,88
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	701 089	703 667	-0,37
Muut henkilösivukulut	99 544	87 162	14,21
Henkilöstökorvaukset	-41 802	-32 491	28,66
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	3 939 549	3 880 472	1,52
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	54 064	56 666	-4,59
Yhteensä henkilöstökulut	3 993 613	3 937 138	1,43

Tilintarkastajan palkkiot

	2021	2020
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	4 636	5 024
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	4 015	3 599
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	8 651	8 623

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 |
| 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

11.1 Allekirjoitus

PELKOSENNIEMEN KUNTA

TILINPÄÄTÖS 2021

KUNNANHALLITUKSEN JA KUNNANJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Pelkosenniemiä __ päivänä maaliskuuta 2022

11.2 Tilintarkastajan merkintä

Tilintarkastus on suoritettu ja siitä on annettu tilintarkastuskertomus tänään.

Pelkosenniemiä ____ päivänä ____ kuuta 2022
