

Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025 - 2026

Kunnanhallitus 23.11.2023 § 435

Valtuusto 1.12.2023 § 137

1 TALOUSKATSAUS.....	4
1.1 Kuntatalouden kehitysnäkymät	4
1.2 Pelkosenniemen väestö ja palvelutarpeen kehitys.....	8
1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys	10
1.4 Pelkosenniemen kunnan talouden tasapainottaminen	15
2 PELKOSENNIEMEN KUNTASTRATEGIA.....	19
2.1 Kuntastrategia pähkinänkuoressa	19
2.2 Strategiset painopisteet taloussuunnittelussa.....	20
2.3 Hyvinvointijohtaminen osana talousarviota ja tilinpäätöstä	21
3. HENKILÖRESURSSIT	24
3.1 Kunnan henkilöstö.....	24
3.2 Luottamushenkilöstö.....	28
4 TALOUSARVION PERUSTEET	31
4.1 Käyttötalouden sisältö	32
4.2 Tavoitteiden asettaminen ja sitovuustasot.....	33
4.3 Vastuut ja tilivelvollisuudet	34
5. KÄYTTÖTALOUSOSA	36
5.1 Kunnanvaltuusto	36
5.2 Tarkastuslautakunta	37
5.3 Keskusvaalilautakunta	38
5.4 Kunnanhallitus.....	39
5.4.1 Kunnanhallitus	40
5.4.1.1 Johdontukipalvelut	41
5.4.2 Hyvinvointipalvelut.....	44
Hyvinvointipalveluiden hallinto	45
5.4.2.1 Varhaiskasvatus	46
5.4.2.2 Perusopetus	48
5.4.2.3 Vapaa-aikapalvelut	50
5.4.3 Elinvoimapalvelut	52
Elinvoimapalveluiden hallinto.....	53
5.4.3.1 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen	54
5.4.3.2 Elinkeinopalvelut	57
5.4.3.3 Työllisyyspalvelut	59
5.4.4 Tekniset palvelut.....	61

Teknisten palveluiden hallinto.....	62
5.4.4.1 Yhdyskuntapalvelut.....	63
5.4.4.2 Kiinteistöpalvelut	66
5.4.4.3 Kunnallistekniikka	68
5.5 Ympäristöpalvelut	70
6 INVESTOINNIT	71
6.1 Investointiohjelma.....	71
7 KUNTA: YHTEENVETO	80
7.1 Käyttötalous yhteensä.....	80
7.2 Tuloslaskelma	81
7.3 Rahoituslaskelma	82
7.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	83
8 KUNTAKONSERNI	84
8.1 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet.....	84
8.2 Tytäryhtiöt.....	85
8.2.1 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy	85
8.2.2 Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö	86
8.2.3 Kiinteistö Oy Huttu-Akka	87
8.2.4 Kiinteistö Oy Huttu-Ukko.....	88
8.2.5 Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus.....	89
8.3 Osakkuusyritykset	90
8.3.1 Pyhä Luosto Vesi Oy	90

1 TALOUSKATSAUS

1.1 Kuntatalouden kehitysnäkymät

Seuraavassa esitetään tiivistetysti kuntatalouden tilannekuva pohjautuen Valtiovarainministeriön syksyllä 2023 julkaisemaan kuntatalousohjelmaan. Kuntatalousohjelma on valmisteltu valtiovarainministerin nimeämässä sihteerissä, jossa ovat mukana kaikki keskeiset kuntien tehtävälainsäädäntöä ja kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä valmistelevat ministeriön sekä Suomen Kuntaliitto. Kuntatalousohjelmaan voi kokonaisuudessaan tutustua valtiovarainministeriön verkkosivuilta: [Kuntatalousohjelma vuosille 2024–2027 : Syksy 2023 - Valto \(valtioneuvosto.fi\)](https://www.valtioneuvosto.fi/kuntatalousohjelma-vuosille-2024-2027-syksy-2023)

Vuonna 2022 kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tilikauden tulos heikkeni hieman suhteessa kahteen aiempaan vuoteen, mutta säilyi yhä vahvalla tasolla. Tulos pohjautuu työllisyyden ja talouden hyvään kehitykseen ja siitä seuranneeseen verotulojen kasvuun. Kuntatalouden eriytyminen näkyikin viime vuonna selkeästi suurten kaupunkien ja pienten kuntien välillä.

Kuntakonsernien lainakanta oli vuoden 2022 lopussa noin 43,5 mrd. euroa. Lainakanta kasvoi lähes 1,2 mrd. euroa edellisestä vuodesta, kun taas peruskuntien lainakanta väheni ensimmäistä kertaa koko 2000-luvun aikana. Tämä kertoo kehityksen, jossa merkittävät investoinnit ja toiminnot ovat siirtyneet yhä suuremmissa määrin kunnista konserniyhtiöissä, kuntayhtymissä ja muissa yhteisöissä toteuttavaksi.

Hallituksen kuntataloutta koskevat linjaukset

Pääministeri Petteri Orpon hallitus asettaa ensimmäisessä julkisen talouden suunnitelmassaan tavoitteeksi, että kansantalouden tilinpidon mukainen kuntahallinnon rahoitusasema on lähellä tasapainoa vuonna 2027. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kuntatalouden tilanteen kohenemistä, sillä julkisen talouden painelaskelman perusteella kuntahallinnon rahoitusasema suhteessa bruttokansantuotteeseen on -0,4 % vuonna 2027.

Hallituksen ohjelman mukaan valtio sitoutuu kompensoimaan kunnille asetettavat uudet tehtävät ja velvoitteet sekä mahdolliset tehtävien laajennukset rahoittamalla ne täysimääräisesti tai purkamalla muita velvoitteita. Hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus kompensoidaan kunnille.

Peruspalvelujen valtionosuuslain mukaan tehtävien ja velvoitteiden laajennuksiin sekä uusiin tehtäviin osoitetaan 100-prosenttinen valtionosuus. Valtion rahoitusvastuun täysimääräinen toteutuminen edellyttää myös sitä, että uusien tai laajentuvien tehtävien ja velvoitteiden vaikutukset kuntatalouteen arvioidaan realistisesti. Huomioita kiinnitetään myös tehtävä- ja velvoitemuutosten henkilöstövaikutuksiin, koska kunta-alan palkansaajien eläköityminen on voimakkaasta ja työvoimatilanne vaihtelee toimialoittain voimakkaasti.

Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen

Kuntien peruspalvelujen valtionosuus laskee vuonna 2024 vuoden 2023 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 290 milj. eurolla noin 2,5 mrd. euroon. Muutos johtuu pääosin vuonna 2023 sote-uudistuksen yhteydessä kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden kustannusten ja tulojen tarkentumisesta sekä sen vuoksi valtionosuuteen tehtävistä korjauksista. Jotta kuntataloudesta siirtyisi uudistuksen yhteydessä yhtä paljon kustannuksia ja tuloja, tulee tämän hetken arvion

mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta vähentää vuodesta 2024 alkaen pysyvästi noin 224 milj. euroa. Siirtyvien kustannusten ja tulojen tarkentumisesta johtuva valtionosuuden vähennys huomioidaan vuoden 2023 osalta takautuvasti vuosina 2024 ja 2025, minkä vuoksi peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan 112 milj. euron määräaikainen vähennys kyseisinä vuosina. Vähennyksen määrä tarkentuu marraskuussa 2023, kun sote-uudistukseen liittyvät rahoituslaskelmat päivitetään lopullisiksi vuoden 2022 verotuksen valmistuttua.

Peruspalvelujen valtionosuutta korottavat vuonna 2025 työvoimapalveluiden järjestämisvastuun siirto kunnille ja kuntien työttömyysturvan rahoitusosuuden kasvattaminen. Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuudet alenevat reaalisesti hieman kehyskaudella oppilas- ja opiskelijamäärien alenemisesta johtuen.

Pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmaan sisältyy niin kuntien tehtäviä ja rahoitusta lisääviä kuin vähentäviä toimenpiteitä. Hallitusohjelman toimenpiteistä osa täsmentyy jatkovalmistelussa, esimerkiksi perusopetuksen vahvistamiseen osoitettava lisäys ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionavustuksiin osoitettavan leikkauksen kohdentaminen.

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen on vuonna 2024 hieman kuntataloutta vahvistava. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille. Peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys vuosina 2024–2027.

Toisaalta hallitusohjelman mukainen maapohjan kiinteistöveron alarajan korotus 0,93 prosentista 1,30 prosenttiin vuodesta 2024 alkaen vahvistaa kuntataloutta arviolta noin 108 milj. eurolla vuodesta 2024 alkaen. Hallitusohjelmassa kunnille ei osoiteta uusia tehtäviä tai velvoitteita vuonna 2024.

Hallitusohjelma sisältää myös monia kuntien toimintaan ja talouteen vaikuttavia uudistuksia. Hallitusohjelman mukaisesti kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuus uudistetaan vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeistä tilannetta. Hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle kevädistuntokaudella 2025, ja uuden lainsäädännön tulla voimaan 1.1.2026. Myös TE-palveluiden rahoitusmallia tarkistetaan ja työvoimapalveluiden lakisääteistä palveluprosessia kevennetään.

Kuntien toimintaedellytysten vahvistamiseksi hallitus käynnistää kuntien normituksen keventämishojelman, johon kytketään kaikki kuntia ohjaava sektorilainsäädäntö soveltuvin osin.

Käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan. Kiinteistöverouudistuksessa päämääränä on saattaa rakennusten ja maapohjien verotusarvot vastaamaan paremmin niiden todellisia käyppiä arvoja. Hallituksen lainsäädäntösuunnitelmassa hallituksen esitys on kaavailtu annettavaksi keväällä 2024.

Tällä kehyskaudella kuntien kiinteistökantaan kohdistuu etenkin sote-uudistuksen seurauksena tarve uudelleenjärjestelyihin, joilla tulee olemaan vaikutuksia kuntatalouteen.

Hallitusohjelman mukaisesti käynnistetään julkisen sektorin tilaohjelma, jonka tavoitteena on tehostaa julkisen sektorin tilakustannuksia merkittävästi sekä hakea ratkaisuja valtion, hyvinvointialueiden ja kuntien välisiin tilaomaisuuskysymyksiin. Kuntien on lisäksi mahdollista saada sote-uudistukseen liittyvistä omaisuusjärjestelyjen kustannuksista korvausta tietyin ehdoin.

Lisäksi osana julkista taloutta ja työllisyyttä kohentavia toimia sosiaaliturvaetuuksiin ja erityisesti työttömyysturvaan ja asumisen tukiin tehdään muutoksia, jotka vaikuttavat välillisesti myös kuntien

verotuloihin ja kuntien rahoitusosuuteen toimeentulotuesta. Muutoksilla on toimeentulotukea sekä lisääviä että vähentäviä vaikutuksia.

Kuntatalouden kehitysarvio

Suomen talouskehitys pysyy kuluvana vuonna nollan tuntumassa, kun hintojen ja korkojen nousu vähentävät kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Inflaation arvioidaan kuitenkin normalisoituvan keskimäärin kahteen prosenttiin vuosina 2024–2027. Vuonna 2024 bruttokansantuote kasvaa 1,2 prosenttia kotitalouksien ostovoiman kohentuessa ja vuonna 2025 talouskasvu vahvistuu 1,8 prosenttiin, kun kulutuksen kasvun lisäksi vihreän siirtymän investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Talouden toipumisen odotetaan vähentävän työttömyyttä ja lisäävän työllisten määrää vuodesta 2025 alkaen. Vuosina 2026–2027 talouskasvun arvioidaan vaimenevan hieman mutta säilyvän runsaassa 1,5 prosentissa.

Kuntatalouden keskeiset tunnusluvut, kuten tilikauden tulos ja toiminnan ja investointien rahavirta, ovat kuntatalouden kehitysarvion mukaan kuluvana vuonna vahvoja, mikä johtuu pitkälti sote-uudistukseen liittyvästä verohännästä. Käännös heikompaan on kuitenkin edessä, kun alkuvuoden suotuista tulokehitystä hiipuu talouskasvun vaimenemisen vuoksi ja kuntien saamat poikkeuksellisen suuret verohännät poistuvat.

Vuosikate riittää kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina, mutta nettoinvestointeihin se ei riitä. Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa sopeutuspainetta tuleville vuosille. Kuntatalousohjelman sisältämä kuntatalouden kehitysarvio on laadittu valtiovarainministeriön kansantalousosastolla painelaskelmana, jossa ei tehdä oletuksia kuntien omista sopeustoimenpiteistä eikä veroprosenttien muutoksista tuleville vuosille.

Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024–2027. Kuntatalouden suurimman kuluerän muodostavat henkilöstökustannukset, joita sopimuskorotukset nostavat noin 3 prosenttia vuonna 2024. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi.

Työ- ja elinkeinopalveluiden siirto kuntien vastuulle laajentaa kuntien tehtäväkenttää ja kasvattaa kuntatalouden toimintamenoja vajaalla 900 milj. eurolla vuonna 2025. Myös valtionosuudet kasvavat voimakkaasti, kun työ- ja elinkeinopalveluiden myötä kunnille siirtyvät kustannukset sekä uudistuksesta aiheutuva kasvu kuntien etuusmenoissa kompensoidaan kunnille. Uudistuksen myötä kuntien henkilöstömäärä kasvaa noin neljällä tuhannella henkilötyövuodella, mikä näkyy vuonna 2025 etenkin henkilöstömenojen voimakkaana kasvuna.

Kunnilla on merkittäviä investointitarpeita muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja vihreän siirtymän vuoksi. Kuntatalouden lainakanta jatkaa kasvuaan vuosina 2024–2027, mutta kasvuvauhti hidastuu viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. Kuntatalouden lainakanta kasvaa tarkastelujakson lopulla 24,2 mrd. euroon.

Rahoitusperiaatteen toteutumisen arviointi kuntakokoryhmittäin

Kuntatalousohjelmassa kuntien rahoitusaseman muutosta arvioidaan koko maan näkymien ohella myös kuntakokoryhmittäin. Kuntien rahoituksen tasapainotilaa mitataan toiminnan ja investointien rahavirtaan perustuen. Toiminnan ja investointien rahavirta -käsite ilmaisee negatiivisena kunnan paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen. Positiivinen toiminnan ja

investointien rahavirta heijastaa mahdollisuutta lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin laskemiseen.

Toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan olevan vuonna 2023 vahva lähes kaikissa kuntakoryhmissä. Vuoden 2023 vahvaa tilannetta selittävät pitkälti verotulot ja erityisesti kunnallisverotulot, joissa näkyvät vielä aikaisempien vuosien veroprosenteilla maksuunpannut verot. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee vuonna 2024 kaikissa kuntakoryhmissä, kun sote-uudistuksen verohännät poistuvat ja valtionosuuksiin tehdään sote-uudistuksen siirtolaskelman tarkentumisen edellyttämä vähennys takautuvasti vuodelta 2023. Vuosina 2025–2027 toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee edelleen maltillisesti, mutta kuntakoryhmittäinen vaihtelu on suurta.

Kunnallisveroprosenttiin kohdistuu nousupainetta kaikissa kuntakoryhmissä vuosina 2024–2027, mutta koko maan tasolla kunnallisveron laskennallinen korotuspaine pysyy suhteellisen maltillisella tasolla. Vuonna 2023 negatiivisen vuosikatteen kuntia on vain muutama, mutta kehyskauden loppua kohden määrä nousee pienissä kuntakoryhmissä.

Veropohjan heikkeneminen voi muodostaa uhkan varsinkin pienemmissä kuntakoryhmissä, jos väestöennusteen mukainen demografia- ja muuttotappiokehitys jatkuu ennustetun kaltaisena. Myös niiden kuntien lukumäärä, joiden taseessa on kertynyttä alijäämää, kasvaa kehyskauden loppua kohden.

Kuntatalouteen vaikuttavat tarkastelujaksolla monet eri epävarmuutta aiheuttavat muutostekijät. Sote- ja TE-uudistus aiheuttavat kehitysarvioihin epävakaisuutta. Kuntakoryhmittäisiin ja kuntakohtaisiin arvioihin tuleekin suhtautua varovaisesti ja pitkälle meneviä tulkintoja tulisi välttää. Tarkastelu kuvaa kuitenkin erikokoisten kuntien talouden kehityksen suuntaa ja tilaa.

Kuntatalouden tilannekuva tiivistetysti

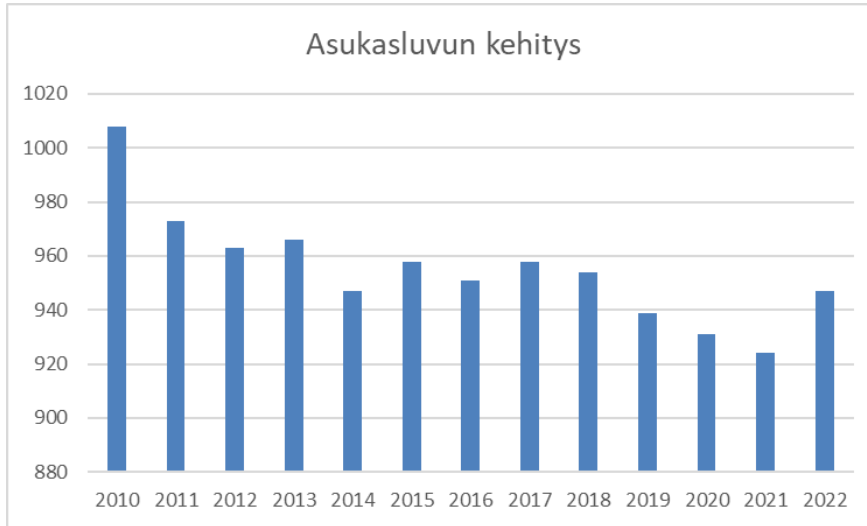
Suuret kriisit ja uudistukset muuttavat kuntataloutta Muutosta muutoksen perään!



Lähde: Kuntaliiton Taloustorstai 19.10.2023

1.2 Pelkosenniemen väestö ja palvelutarpeen kehitys

Pelkosenniemen asukasluku 31.12.2022 oli 947 henkilöä (edellisenä vuonna 924). Asukasluku kasvoi edellisvuodesta 23 henkilöllä. Asukasluvussa on vuoden 2023 aikana ollut selvästi vaihtelua; kesällä 2023 se putosi alimmillaan 908 asukkaaseen (Lähde: Tilastokeskus)



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

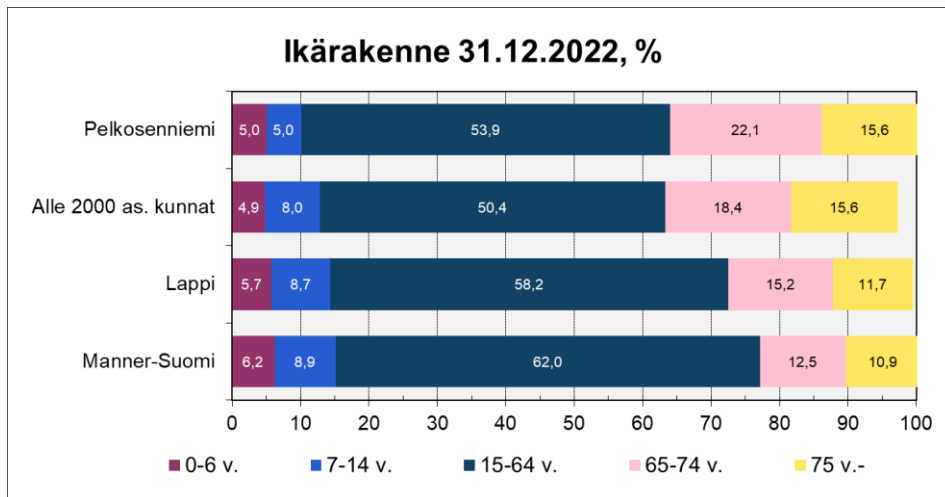
Palvelutarpeen kehitys

Kuntien palvelutarve muodostuu demografisten tekijöiden ja lain määrittelemien pakollisten tehtävien summana. Kunnan palvelujen määrän ja painotuksen sanelee, kuinka paljon kunnassa asuu ihmisiä, minkä ikäisiä he ovat ja missä he kunnassa asuvat ja mitä laki määrittelee kullekin ikäryhmälle pakollisiksi palveluiksi. Palvelutarve ei ole sitä, mitä kuntalaiset haluavat tai toivovat.

Pelkosenniemen kunnan väestöennuste ikäryhmittäin vuosina 2021 – 2040 on seuraava (lähde: Tilastokeskus):

Väestö 31.12. (ennuste 2021)			Ikä							
Vuosi	Yhteensä	Muutos	0 - 6	7 - 12	13 - 15	16 - 18	19 - 49	50 - 64	65 - 74	75 -
Pelkosenniemi										
2021	929	-17	43	33	19	11	229	240	203	151
2025	912	-18	38	43	15	14	240	183	206	173
2030	894	-23	40	36	20	16	234	174	176	198
2035	871	-21	39	36	17	13	232	174	138	222
2040	850		39	36	17	13	226	187	117	215

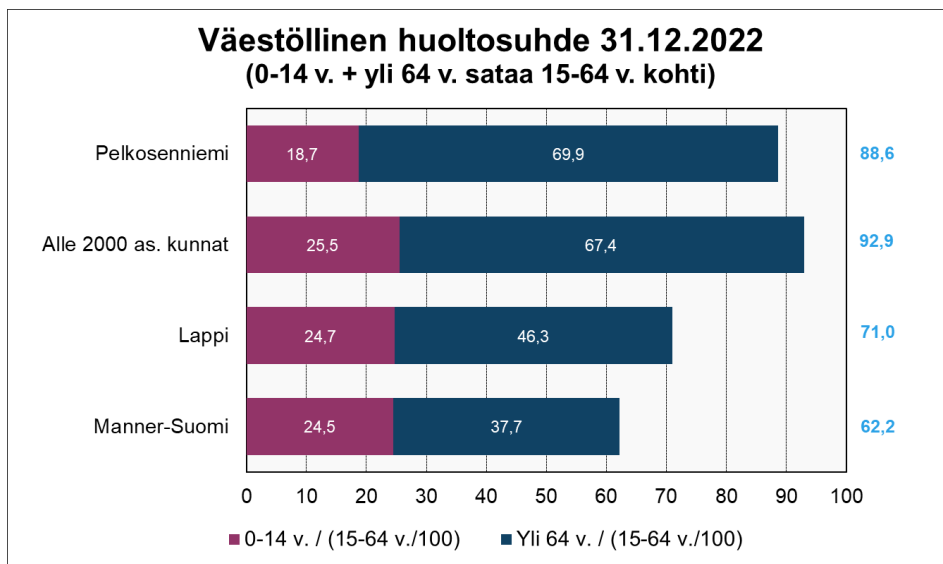
Taulukosta on muun muassa nähtävissä, että Pelkosenniemen asukasluvun ennakoidaan jatkavan vuosikymmeniä jatkunutta kehitystä ja pienenevän edelleen. Väestön ikärakenteen kehitys vuosina osoittaa, että yli 65-vuotiaiden määrä kasvaa voimakkaasti vuoteen 2025 saakka, jonka jälkeen se kääntyy laskuun.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



Tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaiseman väestöennusteen 2019 - 2040 mukaan

1. Väestön keskittyminen voimistuu, ja väestönkasvua luvassa ainoastaan Uudellemaalle
2. Voimakkain väestökato pienissä alle 5000 asukkaan kunnissa
3. Huoltosuhde kasvaa kaikissa kunnissa
4. Väestökato on voimakkainta pienissä kunnissa

Pelkosenniemen väestöllinen huoltosuhde on parantunut edellisvuodesta (91,3 %) ollen 88,6 % vuoden 2022 lopussa. Seuraavassa huoltosuhde on esitetty vertailtuna verrokkialueisiin nähden:



Pelkosenniemen huoltosuhde on parempi kuin pienissä kunnissa keskimäärin, mutta jää selvästi heikommaksi kuin Lapissa ja Suomessa keskimäärin.

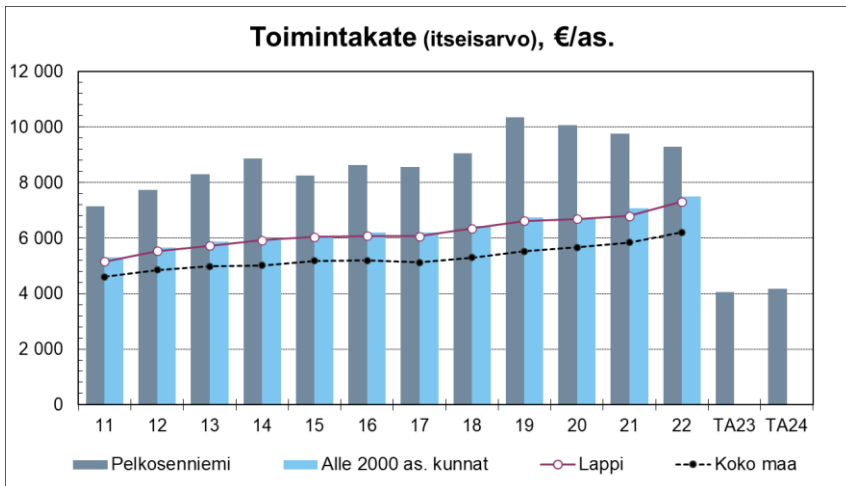
1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan taloustilanne keskeisten tunnuslukujen valossa. Vuoden 2024 luvut esitetään 10 vuoden aikasarjalla. Tunnusluvut suhteutetaan kunnan asukaslukuun, ja kunnan lukuja verrataan alle 2000 asukkaan kuntien, Lapin ja koko Suomen keskiarvoihin.

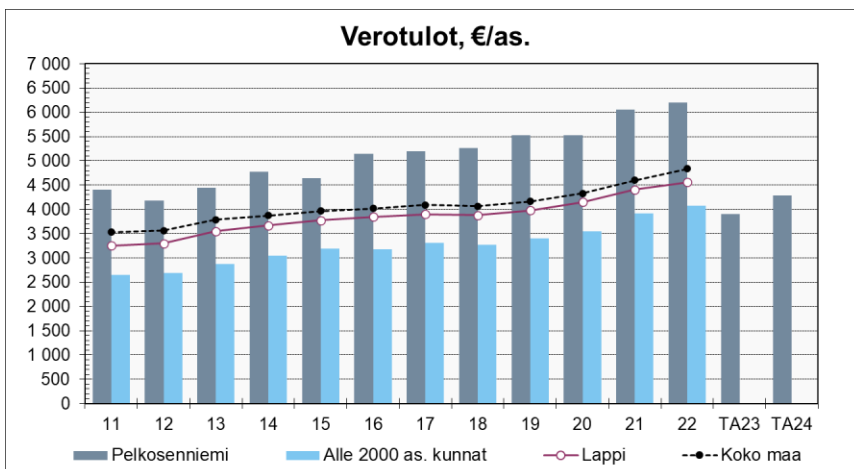
Vuonna 2024 ulkoisten *toimintatuottojen* on arvioitu laskevan edellisvuodesta 75 500 euroa (4,71 %) ollen yhteensä 1,526 milj. euroa (TA 2023: 1,602 milj. euroa).

Toimintakulut nousevat 98 500 euroa (1,81 %) ollen 5,538 milj. euroa (TA 2023: 5,439 milj. euroa).

Toimintakate heikkenee 174 000 eurolla (4,753 %) ollen 4,012 milj. euroa vuonna 2024. (TA 2023: 3,837 milj. euroa). Toimintakate on kunnissa todellisuudessa aina negatiivinen, mutta esitetään yleisesti itsearvolukuna, jolloin se saa positiivisen arvon.



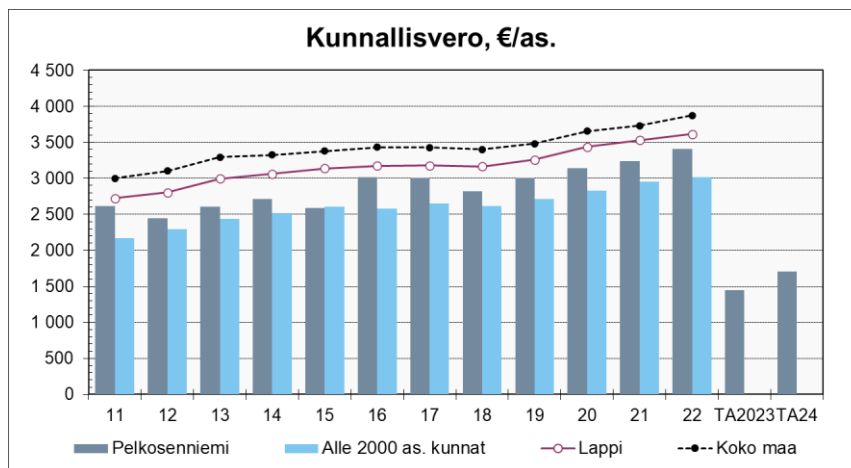
Verotulojen ennakoidaan nousevan 362 000 euroa (9,97 %) 4,061 milj. euroon (TA 2023: 3,699 milj. euroa). Valtuusto päätti alentaa kunnan tuloveroprosenttia 9,36 %:sta 9,1 %:iin (kvalt 3.11.2023 § 123). Valtuusto päätti, että kiinteistöverot pysyvät samana kuin vuonna 2023 (kvalt 3.11.2023 § 124).



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

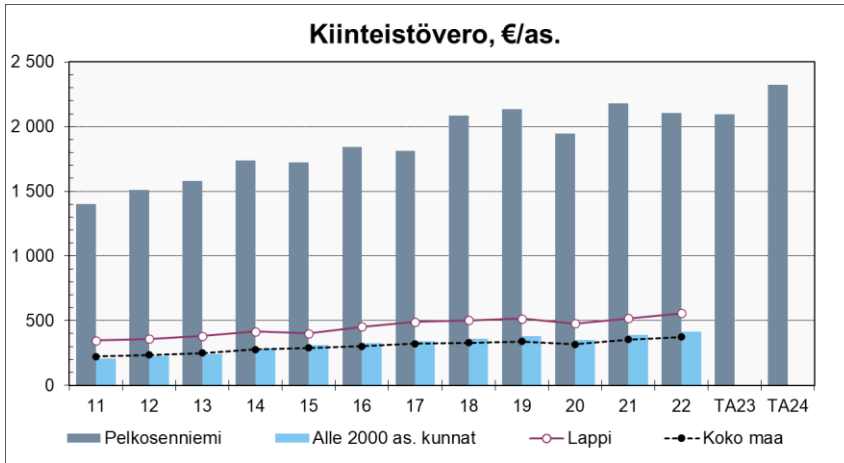
Yhteenveto						
TILIVUOSI	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**
Verolaji						
Kunnallisvero	2 990	3 232	1 713	1 660	1 669	1 721
<i>Muutos %</i>	2,3	8,1	-47,0	-3,1	0,5	3,1
Yhteisövero	592	545	282	227	242	247
<i>Muutos %</i>	45,4	-8,0	-48,2	-19,5	6,6	2,1
Kiinteistövero	2 013	2 097	2 147	2 152	2 152	2 152
<i>Muutos %</i>	11,1	4,1	2,4	0,3	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	5 596	5 873	4 142	4 040	4 063	4 121
<i>Muutos %</i>	8,8	5,0	-29,5	-2,5	0,6	1,4

Talousarvioon 2024 verotulot on arvioitu siten, että kunnallisveron määrä hieman laskee verokehikkoon nähden veroprosentin laskusta johtuen 1,612 milj. euroon (TA 2024):

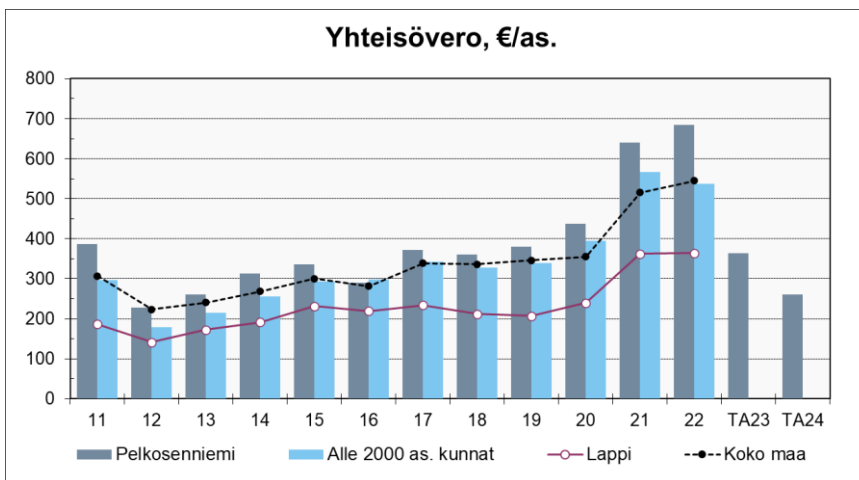


Kiinteistövero on arvioitu 2,202 milj. euron suuruisena (TA 2024).

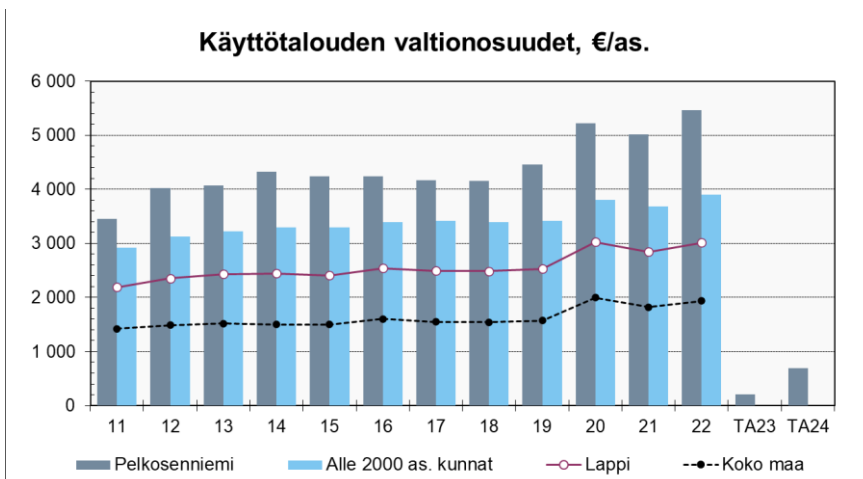
Verohallinnosta saatavilla olevia kiinteistöveroennusteita on kunnan talousarvioon nostettu 50 000 eurolla (2,3 %), joka on varovaisuusperiaatetta noudattaen vähimmäisnousu, jonka uskotaan toteutuvan lähivuosina Pyhällä käynnissä olevien huomattavien hotelli- ja muiden investointien ansiosta.



Yhteisöveron kuntaosuuden on arvioitu pienevän 247 000 euroon (TA 2024).

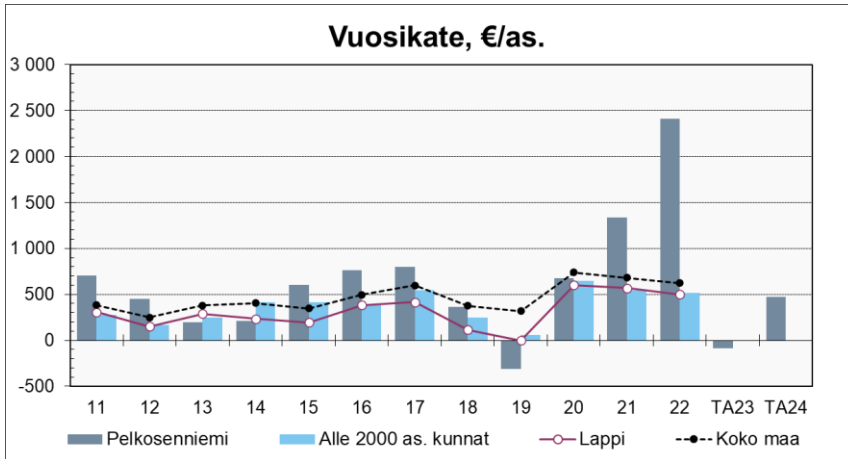


Käyttötalouden *valtiosuuksien* ennakoidaan nousevan 467 000 eurolla 658 000 euroon (TA2023: 190 000 euroa).



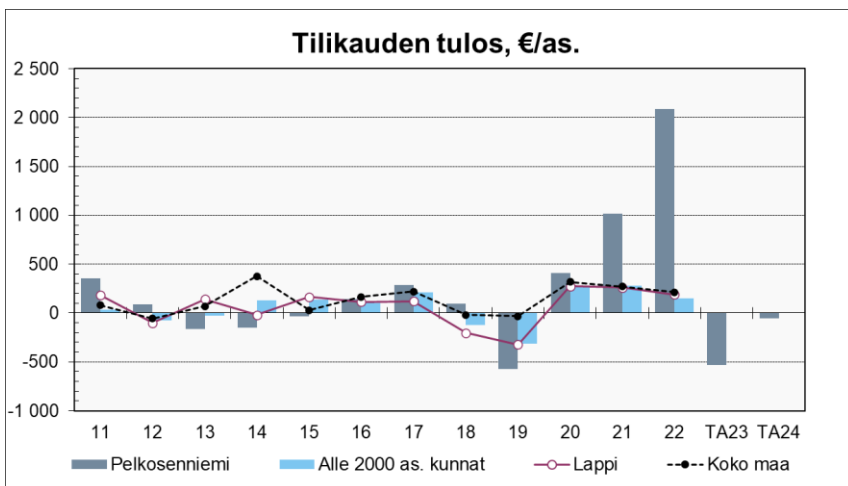
Rahoituskulut nousevat 125 000 eurolla 137 000 eurosta 262 000 euroon.

Vuosikatteen ennakoidaan paranevan 530 000 eurolla negatiivisesta -85 000 eurosta positiiviseksi 444 321 euroon.



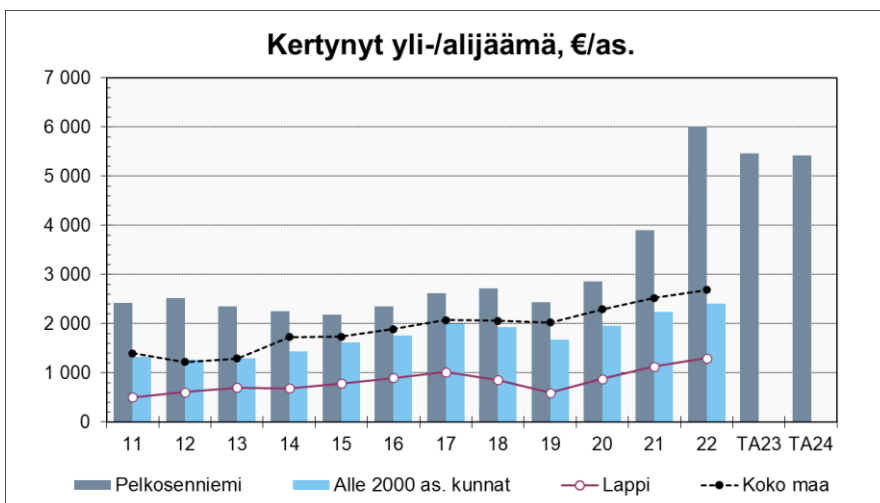
Poistojen määrä nousee 78 000 eurolla 420 000 eurosta 498 000 euroon vuoden 2023 tasosta.

Vuoden 2024 tilikauden tuloksen ennakoidaan olevan 54 375 euroa negatiivinen.



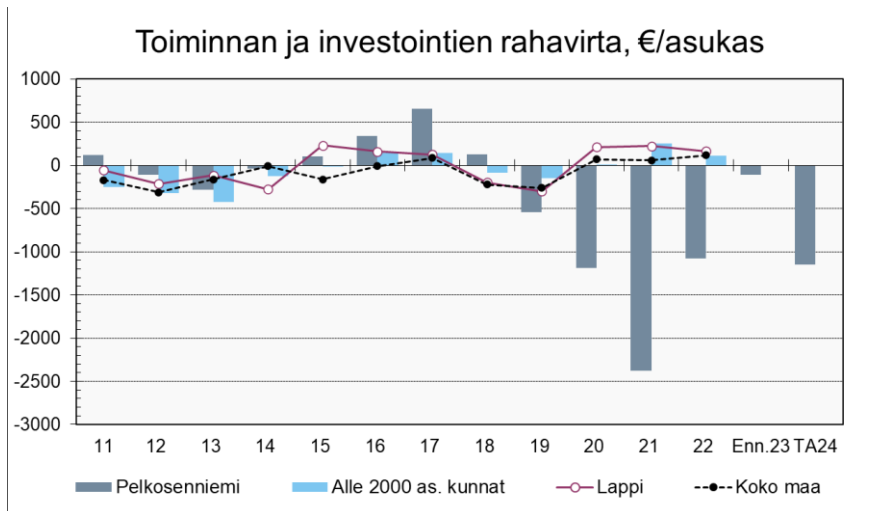
Huomiona vuoden 2023 talousarviosta, että sitä ei ole tehty alunperin alijäämäiseksi, vaan pääasiallinen syy siihen on valtionosuuksien merkittävä pudotus talousarvioon ennakoidusta, joka pohjautuu Valtiovarainministeriön painelaskelmaan syksyiltä 2022.

Kertyneen ylijäämän ennustetaan olevan noin 5,045 milj. euroa vuoden 2024 talousarvion mukaan.

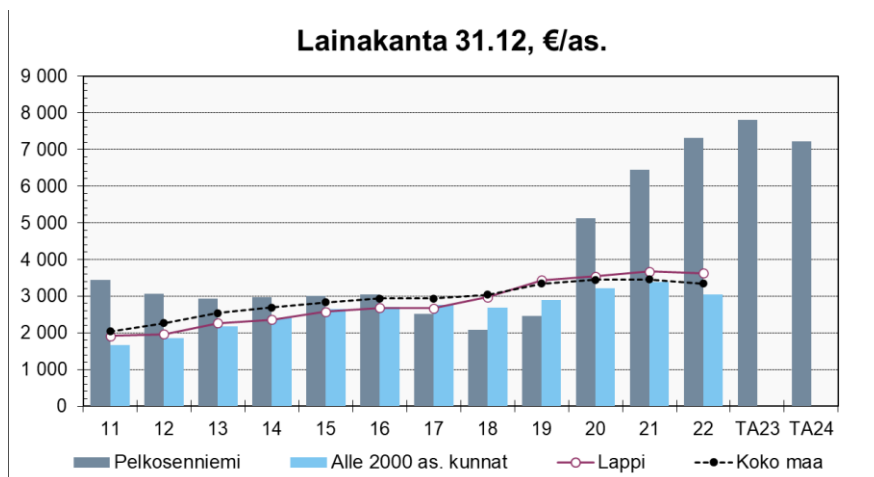


Investointimenot ovat 1,855 milj. euroa (netto 1,533 milj. euroa). Merkittävimmät vuoden 2024 investointikohteet ovat uuden kunnantalon muutostyöt 550 000 euroa ja Pyhän päivähoidon yksikön rakentaminen 600 000 euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta on edelleen vuonna 2024 negatiivinen (-1,090 milj. euroa). Vuonna 2023 investointiohjelmasta jäi toteuttamatta useita merkittäviä kohteita, joiden esitetään siirtyvän vuodelle 2024.



Vuoden 2024 lopussa *kunnan lainakanta* on 6,673 milj. euroa. Lainat vähenevät 521 000 euroa edellisvuodesta 2023 (TA 2023: 7,194 milj. euroa).



Pelkosenniemen *kuntakonsernin lainakanta* on vuoden 2022 konsernitaseessa on yhteensä 9,412 milj. euroa (TP 2022). Konsernin lainakannan ennakoidaan nousevan 3,5 milj. eurolla ollen 12,912 milj. euroa vuoden 2024 loppuun mennessä. Konserniyhtiöissä lainan määrää kasvattavat rivitalon rakentaminen Pyhälle (2,4 milj. euroa), vanhustenkotiyhdistykseltä siirtyneen rivitalon peruskorjaus (400 000 euroa) ja Pelkosenniemen Liikekeskus KOy:n putkiremontti (700 000 euroa).

Kunnalla on lainasaamisia 2,1 milj. euroa (TP 2022).

1.4 Pelkosenniemen kunnan talouden tasapainottaminen

Pelkosenniemen kunnassa ei ole kattamatonta alijäämää, ja talous on ollut viime vuosina ylijäämäinen. Ylijäämää on kertynyt yhteensä 5,603 milj. euroa tehden lähes 6000 euroa jokaista kuntalaista kohden (tilinpäätös 2022). Kuntakonsernin lainakanta on noussut 9,412 milj. euroon. Merkittävimmän nousun on aiheuttanut kunnan päätös rakentaa (kvalt 9.10.2017 § 90) uusi koulu-päiväkoti kirkonkylälle.

Tasapainottamissuunnitelma ja sen toteuttaminen

Kunnanhallitus on päättänyt 11.8.2020 § 165 asettaa taloustyöryhmän, jonka tehtävänä oli laatia suunnitelma kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat tulojen menetyksestä sekä varautumisesta velanhoitokustannuksiin ja alijäämien kattamiseen. Taloustyöryhmä toimi myös kunnan kiinteistötyöryhmänä ja teki osana talouden tasapainottamissuunnitelmaa esityksen kunnan kiinteistöjen käytöstä sen jälkeen, kun uusi koulu-päiväkoti on otettu käyttöön. Tasapainottamissuunnitelma sisältyi vuosien 2021 ja 2022 talousarvioihin.

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

- tilatyöryhmä (22.4.2022 § 132), jonka tehtävänä on ollut päivittää kunnan kiinteistösuunnitelma
- asumisen kehittämissuunnitelman (11.8.2022 § 261), jonka tavoitteena on edistää kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman (kvalt 4.11.2021 § 83) toteutumista. Asumisen kehittämissuunnitelma asetettiin erityiseksi tavoitteeksi se, että kunta käynnistää rivitalon ja päivähoiton yksikön hankesuunnittelun tavoitteena, että asumisen ja päivähoiton yksikköjä aletaan rakentamaan kesällä 2023 ja yksiköt ovat käyttöönotettavissa alkuvuonna 2024.
- markkinointiryhmä (7.2.2022 § 107), jonka tehtäväksi asetettiin kunnan markkinointisuunnitelman laatiminen, mutta kunnanhallitus lakkautti markkinointiryhmän toiminnan 21.9.2023 § 339. Kuntamarkkinointi on vuoden 2024 talousarviossa siirretty elinvoimapalveluiden alaisuuteen. Kunnassa on toiminut vuonna 2023 aktiivinen viestintätiimi, joka on toiminnallaan lisännyt Pelkosenniemen näkyvyyttä eri viestintäkanavissa.

Investointipaineet ja niiden vaikutus kunnan talouteen

Epävarmuutta kunnan kehitykseen luo kunnan asukasluvun kehitys, joka on 2000-luvulla ollut pääosin aleneva. Vuoden 2022 aikana asukasmäärä oli kuitenkin kasvanut 18 henkilöllä nousen 942 henkilöön. 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. Vuosina 2022 - 2023 valmistunut tai valmistumassa useita hotelli- ja muita investointihankkeita yli 20 miljoonan euron arvosta. Pyhälle oli tarkoitus tulla uusi ruokakauppa vuonna 2023, mutta sen rakentaminen viivästyy hallintovalituksen vuoksi. Kohtuuhintaisille vuokra-asunnoille on kova kysyntä, ja niiden vähäys 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 on haettu keinoja asukasluvun kasvulle (kvalt 12.5.2022 § 24). Rakennusjärjestyksen päivitys on käynnissä, ja siihen on päivitetty vuonna 2023 rakennusjärjestykseen lisäliite, jossa määriteltiin edellytykset vapaa-ajan asunnon käyttötarkoituksen muuttamiseksi vakituiseksi asunnoksi.

Vuonna 2022 vahvistettiin myös uusi kuntastrategia 2022 - 2030, jonka visio **1000 mahdollisuutta** viittaa muun muassa tavoitteeseen kasvattaa kunnan asukasluku 1000 henkilöön. Strategia on laadittu monipuolisessa vuoropuhelussa kuntalaisten, luottamushenkilöiden ja henkilökunnan kesken, ja sen toteuttamisessa tarvitaan kaikkia osapuolia. Kuntastrategiaa ja sen keskeistä sisältöä tarkastellaan seuraavassa luvussa Pelkosenniemen kuntastrategia.

Kanervikkokadun rakentaminen Pyhällä on toteutettu kahdessa osassa vuosina 2022 – 2023 ja Varvikkokadun rakentaminen vuonna 2022. Ne mahdollistavat vakituiseen asumiseen tarkoitettujen kiinteistöjen rakentamisen kyseisellä alueella. Alueella on esimerkiksi kaksi kunnan omistamaan rivitalotonttia, jotka molemmat ovat varattuja.

Kunnan taloutta kuormittavat lähivuosina seuraavat valtuuston päätökset:

5. uusi kunnantalo / Pelkosenniemen liikekiinteistön putkiremontti ja muutostyöt: Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskukselle on myönnetty kunnan 700 000 euron omavelkainen takaus peruskorjaukseen. Kunnan talousarviossa 2023 on varattu 550 000 euroa muutostöihin. (15.12.2022 §107)
6. Kanervikkokadun rivitalo: kunta on myöntänyt 2,4 milj. euron takauksen Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:lle (kvalt 12.10.2023 § 366)
7. Kanervikkokadun päiväkotit: talousarvioon on varattu 440 000 euron määräraha vuodelle 2024
8. Vanhustenkotiyhdistyksen sulauttaminen Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:hyn ja rivitalon remontointi: 400 000 euron takauksen myöntäminen Pelkosenniemen Vuokratalot Oy:lle (kvalt 9.11.2023 § 418)

Edellä olevien rivitalon ja päiväkodin rakentamispäätösten katsotaan edistävän kunnan vetovoimaisuutta ja poistavan kunnan kehittymisen kannalta tiedettyjä esteitä. Kunnantalon investoinnin nähdään olevan välttämätön tekijä kunnan henkilökunnan saatavuuden ja hyvinvoinnin näkökulmasta sekä vahvistavan kuntakuvaa myönteisesti. Vanhustenkotiyhdistykseltä siirtyneen rivitalon kunnostus on Pelkosenniemen kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman mukainen toimenpide (kvalt 4.11.2021 § 83).

Talouden tasapainottaminen talousarviossa 2024

Kunnanhallitus päätti talousarvion 2024 alustavan kehityksen 8.6.2023 § 229 seuraavasti:

- 1) hyväksyä Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2024 -ohjeen esityslistan liitteen mukaisena ja edellyttää, että sitä noudatetaan suunnittelussa
- 2) hyväksyä talousarvion laatimisen aikataulusuunnitelman, jota johtoryhmässä tarkennetaan

tarvittaessa

3) edellyttää, että kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi vakanssiluetteluun pohjautuen

4) edellyttää, että käyttötalous suunnitellaan siten, että tilikauden tulos on positiivinen

5) edellyttää, että seuraavat kuntakonserniin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt toimittavat talousarviotietonsa tietopyynnössä esitetyllä tavalla ja aikataulussa: Pelkosenniemen Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Huttu-Akka, Kiinteistö Oy Huttu-Ukko, Asunto Oy Huttu-Tyttö, Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus sekä Pyhä-Luosto Vesi Oy

Kunnanhallituksen 8.6.2023 vahvistamaa alustavaa talousarviokehystä tarkennettiin 26.10.2023 § 391, jolloin kunnanhallitus päätti vahvistaa, että talousarvion suunnittelua jatketaan edellä esitetyllä

tavalla ottaen huomioon

a. että toimintakulut eivät saa nousta vuoden 2023 talousarvion tasosta

b. kuntastrategiassa 2022 - 2030 vahvistetut (kvalt 18.8.2022 § 54)

päämäärät, tavoitteet ja mittarit

c. kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelma

d. kiinteistöverotulot, jossa tulee huomioida Pyhän pitkäaikainen kehitystrendi ja nykyinen investointitoiminta

e. kunnan tulo- ja kiinteistöveroprosentteja koskevat esitykset, jotka kunnanhallitus tekee valtuustolle

Kiinteistöverot ja niiden kehitys

Valtuusto päätti 3.11.2023 § 123 laskea tuloveroprosenttia 9,36 prosentista 9,1 prosenttiin. Valtuusto päätti 3.11.2023 § 124, että kunnan kiinteistöveroprosentit vuonna 2024 pysyvät samana kuin vuonna 2023.

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

Kunnan kiinteistöverokertymän keskimääräinen vuosittainen kasvu vuosina 2010 - 2022 on ollut 4,73 %. Merkittävä osa kunnan kiinteistöinvestoinneista on tapahtunut ja tapahtuu edelleen Pyhän alueella, jossa on tälläkin hetkellä useita isoja rakennuskohteita valmistumassa ja uusia käynnistymässä. Mikäli vuosille 2023 – 2025 ennustaa 2 %:n kasvun, nousevat kiinteistöverotulot nykyisestä 2 145 000 eurosta (tilinpäätös 2022) seuraavasti:

Vuosi	Kiinteistöverotulo €	Muutos edelliseen vuoteen €
2022	2145000	
2023	2187000	42 000
2024	2231 000	44 000

2025	2276 000	45 000
------	----------	--------

Varovaisuusperiaatetta noudattaen kiinteistöverotuloja kasvattamalla voidaan kunnan tuloarviota vahvistaa verohallinnosta saatavilla oleviin arvioihin nähden. Vuoden 2024 talousarvioon ja vuosien 2025 - 2026 taloussuunnitelmaan on verokehikosta saatuja ennakoarvioita nostettu 50 000 eurolla. Perusteluna esitetään Pyhätunturille viime vuosina toteutetut merkittävät yksityiset hotelli- ja matkailutoimintaa tukevat investoinnit (20 milj. euroa). Vuonna 2023 on valmistumassa yksi hotellirakennus. Lisäksi alueella on suunnitteilla useita uusi hotelli-investointeja. Pelkosenniemen uusi koulu-päiväkoti valmistui vuonna 2023, ja käynnissä on rivitalon ja päiväkodin rakentamisen valmistelu Pyhälle. Kohteet sijaitsevat Kanervikkokadun vakituisen asumisen kaava-alueella, jossa on myös esimerkiksi kaksi kunnan omistamaa rivitalotonttia varattuna yksityisille rakennuttajille, ja niiden suunnittelu ja ennakkomyynti on käynnissä.

2 PELKOSENNIEMEN KUNTASTRATEGIA

2.1 Kuntastrategia pähkinäkuoressa

Kunnan tehtävien painopiste on muuttunut ja muuttuu edelleen. Pelkosenniellä pyritty kuntastrategian päivityksellä vastaamaan tulevaan murrokseen. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kuntastrategian vuosille 2022 - 2030 (11.8.2022 § 257). Päivitys on tehty huomioon ottaen valtakunnallinen uudistus, jossa sosiaali-, terveys- sekä pelastuspalvelut siirtyivät hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen. Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen korostuu kuntien tehtävänä jatkossa.

Kuntastrategiaan on kirjattu konkreettisia tavoitteita ja mittareita, joilla strategian toteutumista seurataan. Tavoitteet on viety vuoden 2024 talousarvioon hyvinvointi-elinvoima ja teknisten palveluiden käyttötalousosioon. Strategisten tavoitteiden toimeenpanoa tuetaan jatkossakin talousarviotavoitteilla, joiden toteutumista arvioidaan osana talousarvion seurantaa.

Pelkosenniemen kuntastrategia 2022 – 2030 pähkinäkuoressa:



Strategiset SYDÄMEN ASIAT

Elinympäristö mahdollistaa

1. Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan
2. Näkyvän elinympäristön hoitaminen ja kehittäminen
3. Luontoreititykset tukemaan matkailua

Hyvä olla, elää ja yrittää

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

Osallisuus ja viestintä

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

2.2 Strategiset painopisteet taloussuunnittelussa

Kuntastrategian toteuttaminen konkretisoituu yhteisiksi päämääriksi, tavoitteiksi ja mittareiksi seuraavasti:

Päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso					
			2022	2023	2024	2025	2026	
Asukasmäärä	Asukasmäärä kasvaa		940	950	960	970	980	
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan	<ul style="list-style-type: none"> Uusien asuntojen määrä Kunnostettujen asuntojen määrä Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen 	10 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	
	Luontoreitit ja virkistyskohteet tukemaan sekä matkailua että paikallisten virkistystoimintaa	<ul style="list-style-type: none"> Luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja huoltosuunnitelman laatiminen Asiakaspalautteet 	Laaditaan Kerätään	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään	
	Näkyvän elinympäristön hoitaminen ja kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> Maisemaprojektien määrä 	2	4	4	4	4	
Hyvä olla, elää ja yrittää	Hyvän elämän aktiiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia	<ul style="list-style-type: none"> Kuntalaisten aloitteiden määrä Hyvinvointihankkeiden määrä Harrastamisen Pelkosenniemen mallin laatiminen 	10 5 Laaditaan	12 2 Toteutetaan	16 4 Toteutetaan	20 2 Toteutetaan	20 4 Toteutetaan	
	Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen	<ul style="list-style-type: none"> Toimintasuunnitelman laatiminen Käyttäjien palaute 	Laaditaan Kerätään	Toteutetaan Asetetaan tavoite	Päivitetään Toteutetaan	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään	
	Yrittäjien palvelun kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> Yksityisten uusien työpaikkojen määrä Kuntabarometrin tulokset 	Kasvaa Paranee	Kasvaa Asetetaan tavoite	Kasvaa Paranee	Kasvaa Paranee	Kasvaa Paranee	
	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	<ul style="list-style-type: none"> Työhyvinvointikyselyn tulokset Henkilöstötilinpäätös 	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	
	Osallisuus ja viestintä	Kuntalaiset osallistuva palveluiden suunnitteluun	<ul style="list-style-type: none"> Osallisuustilaisuuksien määrä 	Min. 1	Min. 1	Min. 1	Min. 1	Min. 1
		Viestimme vahvuksistamme ja mahdollisuuksistamme	<ul style="list-style-type: none"> Medianäkyvyys 	Seuranta käynnistetään	Asetetaan tavoite	Seurataan	Kehitetään	Seurataan
	Kaikki ovat mukana viestimässä	<ul style="list-style-type: none"> Viestinnän Pelkosenniemen mallin luominen 	Luodaan	Toteutetaan	Kehitetään	Kehitetään	Kehitetään	

Edellä olevat strategiset tavoitteet on jaettu toimialoille, jotka vastaavat käytännössä niiden toteutuksesta.

2.3 Hyvinvointijohtaminen osana talousarviota ja tilinpäätöstä

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

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

Hyvinvointijohtaminen tarkoittaa Pelkosenniemellä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden johtamista (HYTETU). Tärkeäksi yhteistyökumppaniksi kunnille on tällä saralla vuoden 2023 alusta toimintansa aloittaneet hyvinvointialueet. HYTETU-työssä on tärkeää tunnistaa rajapinnat ja varmistaa toiminnan sujuminen näillä yhteisillä alueilla, jotta kuntalaiset saisivat tarvittavat palvelut turvaamaan heidän jokapäiväistä elämäänsä. Rajapintojen tunnistaminen vaatii monialaista yhteistyötä, jossa Lapin aluehallintovirastolla (AVI) on vahva ohjauksellinen ote.

Kunnanhallitus on vahvistanut (26.10.2023 § 391) kunnan hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden painopisteet HYTETU-ryhmän esityksen mukaisesti:

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

Kunnanhallitus edellytti päätöksessään, että painopisteisiin asetetaan konkreettiset tavoitteet ja niihin tavoitetasot. Tavoitteet on muotoiltu seuraavasti:

Painopiste	Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit
Kunnan ja hyvinvointialueen yhteistyön kehittäminen ja rajapinnat	Tunnistetaan yhdyspinnat eri kohderyhmissä Lapin hyvinvointialueen kanssa ja selvennetään vastuut kohderyhmien kanssa työskentelyssä. Palveluliikenne on paremmin kuntalaisten tarpeita palvelevaa.	Yhdyspintatehtävien tunnistaminen ja vastuiden jakaminen Hyvinvointipalvelut: Kohderyhmä rajapintojen tunnistaminen Elinvoimapalvelut: Palveluliikenteen kehittäminen	Yhteisten palaverien määrä
Lasten ja nuorten palveluiden kehittäminen	Selvitetään lasten- ja nuorten palveluiden tarpeita ja kehitetään toimintaa ja ohjausta vastaamaan tarpeita. Ylläpidetään olevia liikunta- ja virkistyspaikkoja sekä selvitetään kuntalaisten tarpeita, jotta voimme kehittää liikunta- ja virkistyspaikkoja vastaamaan tarvetta.	Hyvinvointipalvelut: Tarjottavien palveluiden kehittäminen ja ohjaus (heidän toiveiden pohjalta) Elinvoimapalvelut: Liikunta- ja virkistyspaikkojen ylläpitäminen sekä kehittäminen	Toteutuneiden kerhojen ja tapahtumien määrä sekä kävijämäärä. Kyselyiden määrä ja niiden tulokset.
Yhteistyön tiivistäminen seutukunnallisesti ja kolmannen sektorin kanssa	Kunta koordinoi yhteistyötapaamisia, joiden avulla saadaan vältettyä toimintojen päällekkäisyyksiä ja saadaan yhdessä sovittua erilaisten tapahtumien järjestämisestä.	Hyvinvointipalvelut: Tapaamiset ja toimintojen koordinointi Elinvoimapalvelut: Tapaamiset	Tapaamisten määrä Tapahtumien määrä
TE-palvelut 24 kuntiin (valmentautumien ja valmistelu)	Kunnan alueella lisätään oppisopimuskoulutusta niin kunnan omassa toiminnassa kuin muiden toimijoiden toiminnassa. Luodaan työllisyyspalveluiden konsepti, joka tukee kunnan työllisyyttä.	Hyvinvointipalvelut: Oppisopimuskoulutuksen hyödyntäminen henkilöstössä Elinvoimapalvelut: Työllisyyspalveluiden konseptointi osana elinvoimapalveluita ja alueellista toimintaa	Oppisopimusten määrä Työllisyys- ja työttömyysaste Pitkäaikaistyöttömien määrä

Valtuusto on hyväksynyt laajan hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman 17.11.2022 § 86. Hyvinvointitavoitteiden täytäntöönpano toimiala- ja vastuualuekohtaisesti on esitetty talousarviossa 2024 vastuualueiden Vaikuttavuustavoitteet-taulukossa siltä osin, kuin niihin on toimialoilla asetettu tavoitteita.

3. HENKILÖRESURSSIT

3.1 Kunnan henkilöstö

Pelkosenniemen kunnan henkilöstömäärä koostuu vuoden 2023 lokakuun lopussa 33 toistaiseksi voimassa olevasta ja 17 määräaikaisesta palvelussuhteesta. Perusteeksi määräaikaisuudelle on määritelty vakituisen henkilöstön poissaoloja vastaavien sijaisuuksien ohella oppisopimuskoulutus, palkkatukityö, avoimen tehtävän hoito, projektityö sekä tilapäinen työvoiman tarve. Mikäli vakinaisia vakansseja ei kaikissa tapauksissa ole saatu täytettyä kelpoisuusehdot täyttävillä henkilöillä, on tehtävät täytetty määräaikaisesti. Määräaikaisiin virka- ja työsuhteisiin vuonna 2023 on rekrytoitu henkilöstöä kummallakin toimialalla: hyvinvointipalveluissa varhaiskasvatukseen, perusopetukseen sekä vapaa-ajan palveluihin ja elinvoimapalveluissa teknisiin tukipalveluihin.

Talousarvion liitteenä oleva vakanssiluettelo toimii lähtökohtana henkilöstösuunnitelmalle ja toteutettaville tehtävämuutoksille. Riittävien henkilöstövoimavarojen turvaaminen on keskeinen tekijä toiminnan tuottavuuden ja tuloksellisuuden varmistamiseksi. Tavoitteena on nivoa tehtävien hoito ensisijaisesti toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin. Vuonna 2023 on huomattu joidenkin määräaikaisten tehtävien olevan tarpeellisia myös jatkossa, joten on perustettu uusia vakansseja. Vuonna 2024 on tarkoitus saada täytettyä kaikki vakanssit vakinaisilla työntekijöillä.

Pelkosenniemen kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 18.8.2022 § 54 kuntastrategian vuosille 2022-2030. Henkilöstön osallisuus strategiatyössä on ollut keskeinen. Kunnan tulee panostaa henkilöstön hyvinvointiin toimintaympäristön muuttuessa. Toimintaan vuonna 2024 vaikuttaa edelleen Lapin hyvinvointialueen toiminnan vakiinnuttaminen ja siihen liittyvät rajapintayhteistyön tarpeet. Kunnan 1.1.2024 voimaan astuvat organisaatiomuutokset vaativat erityistä panostamista, jotta uusi hallintosääntö saadaan toimimaan arjessa. Keskeisinä työssä jaksamisen ja pysyvyyden näkökulmista tulee nähdä johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi.

Kunnassa on tunnistettu, tarkasteltaessa työhyvinvoinnin kysymyksiä, tarve panostaa tulevana vuosina perusasioiden kuntoon saattamiseen. Tällaisia ovat henkilöstön hyvinvoinnin tilaan läheisesti liittyvät terveelliset ja turvalliset työtilat, ajantasaiset työnkuvat, hyvä perehdyttäminen sekä varhaisen tuen toimintatapojen tunteminen. Perusasioihin panostuksen tarve korostuu erityisesti henkilöstön vaihtuvuuden vuoksi. Kuntaan on laadittu henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, jonka avulla pyritään tukemaan työntekijöiden työhyvinvointia. Yhteistyö työterveyshuollon palveluntuottajana vuoden 2022 alusta aloittaneen Terveystalon kanssa on ollut hyvää, ja Terveystalo toimii rinnalla kulkijana myös jatkossa.

Henkilöstön osallisuus ja viestintä ovat avaintekijöitä perusasioiden arkeen saattamisen näkökulmasta. Sisäiseen viestintään on tärkeää panostaa myös jatkossa mm. kehittämällä intran käyttöä sekä järjestämällä säännöllisiä henkilöstötilaisuuksia. Yhteisiä henkilöstötilaisuuksia on toteutettu kunnanhallituksen kokouksia seuraavina päivinä, jolloin päätöksenteossa ja valmisteilla olevien asioiden lisäksi sana on ollut vapaa keskustella myös muista mieltä askarruttavista asioista. Henkilöstön sisäisen vuoropuhelun lisäksi jatkossa on tärkeää panostaa kuntalaisten kanssa käytävään keskusteluun. Kuntalaisten osallisuuden merkitys korostuu ottaen huomioon vuoden 2023 alusta käynnistyneen Lapin hyvinvointialueen toiminta, sen rakenteet ja mahdollisuudet palvelutuotannossa.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma pohjautuu kunnan strategiaan tavoitteisiin ja niiden edellyttämään määrällisen ja laadullisen osaamiseen. Kun lisäksi selvitetään nykyhenkilöstön poistuma ja käytettävissä oleva osaaminen tulevina vuosina, saadaan kuva organisaation henkilöstön kehittämis- ja rekryointitarpeista. Henkilöstösuunnitelma on tärkeä osa talousarviosuunnittelua. Koska henkilöstökustannukset ovat merkittävä osuus kokonaiskustannuksista, on henkilöstön ja koulutuksen suunnitteluun panostettava riittävästi. Talousarviovuoden toiminnot edellyttävät riittävää ja osaavaa henkilöstöä, mikä heijastuu toimintojen ja tavoitteiden saavuttamiseen.

Talousarvion liitteenä olevassa vakanssiluettelossa on huomioitu 1.1.2024 voimaan astuvan hallintosäännön mukanaan tuoman organisaatiouudistuksen mukainen palvelurakenne. Hyvinvointipalveluiden toimialalla henkilöstörakenne säilyy vuonna 2024 vakanssien osalta vuonna 2023 päätetyn kaltaisena. Elinvoimapalveluissa merkittävin muutos johtuu toimialan jakautumisesta kahtia elinvoimapalveluiksi ja tekniseksi palveluksi. Sivistyspalveluiden ateriapalvelut on ulkoistettu 2023 vuoden alusta alkaen.

Tarkoitus on, että henkilöstöä rekrytoidaan talousarvion liitteenä olevan vakanssiluettelon mukaisesti. Vakanssiluetteloon on koottu toimialoittain ne toistaiseksi voimassa olevat virat ja toimet, jotka nähdään tulevina vuosina palvelutuotannon näkökulmasta keskeisinä.

Henkilöstökustannukset vuoden 2024 talousarviossa ovat 2,7 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 2,2 milj. euroa. Henkilöstökustannukset nousevat vuoteen 2023 nähden 3,25 %, joka on henkilöstökustannuksissa merkittävin muutos.

Henkilöstökustannukset ovat 39 % kunnan toiminnan kokonaiskustannuksista. Henkilöstökulut muodostuvat palkoista ja palkkioista sekä henkilösivukuluista, ja ne on arvioitu Elinkeinoelämän keskusliiton esittämistä arvioista. Kunnan maksaman työttömyysvakuutusmaksun määrä ei nouse vuoteen 2023 verrattuna, koska palkkasummarajaan 2,2 milj. euroa /v saakka tvn on 0,52% ja ylittävästä osasta 2,06%. Palkkasumman jäädessä alle 2,2 milj. euroa/v ei kunnan maksamaan työttömyysvakuutusmaksun määrään tapahdu muutosta verrattuna vuoteen 2023 nähden.

Kunta-alan uudet työehtosopimukset ovat voimassa 30.4.2025 saakka. Vuonna 2024 korotukset palkkoihin ovat

- 1.2.2024 kehittämisohjelmaerä (keskitetty) 0,4 %,
- 1.5.2024 OVTES yleiskorotus 0,77 %,
- 1.6.2024 yleiskorotukset muille 2,27 % ja OVTES 1,50 %,
- 1.6.2024 paikallinen järjestelyerä 0,4 % ja 0,33 % lisäyksellä, jos tasaeränä, sekä lisäksi 0,6 % paikallinen kehittämisohjelmaerä.

Palkan korotuksia vuonna 2024 tulee yhteensä 3,67 % - 4 % riippuen työehtosopimuksesta.

Eläkemenoperusteinen maksu poistui vuoden 2023 alussa ja tilalle tuli voimaan tasausmaksu, joka jaetaan kuntien ja hyvinvointialueiden osuuksiin. Talousarviovuodelle 2024 tasausmaksu jakautuu eri toimialoille henkilöstömenojen suhteessa. Pelkosenniemen osalta tasausmaksu on suuruudeltaan 99 400€.

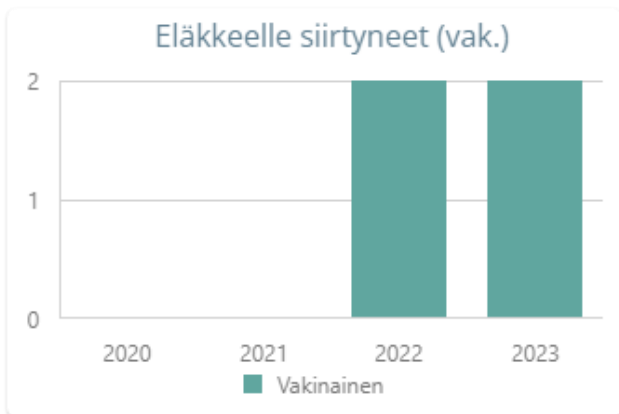
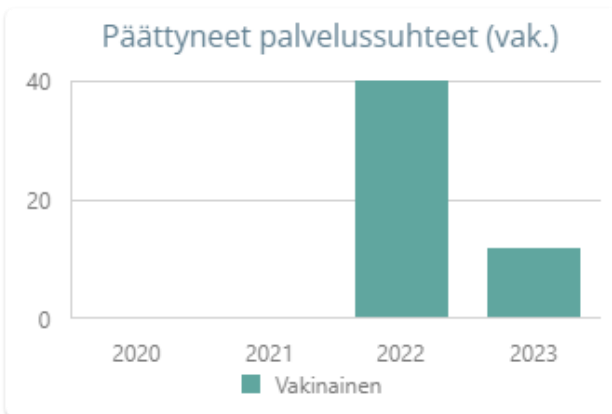
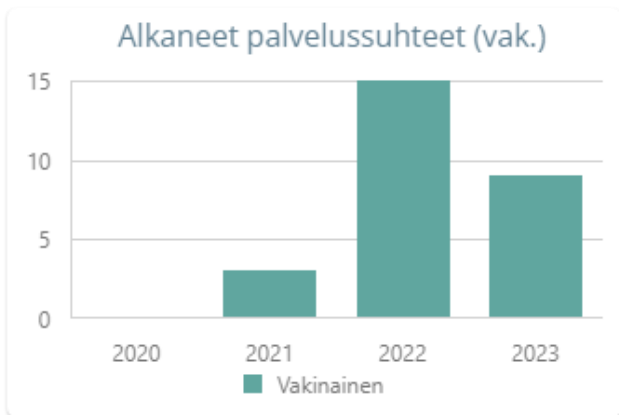
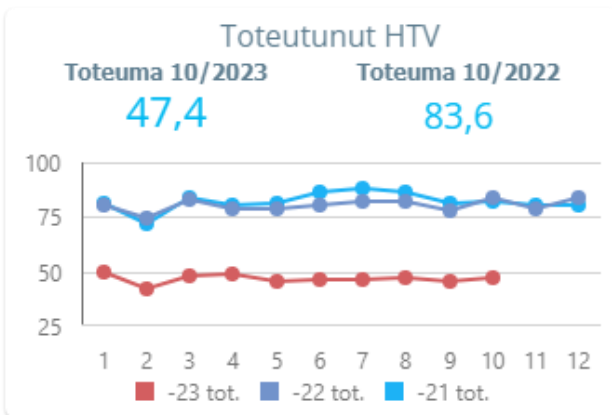
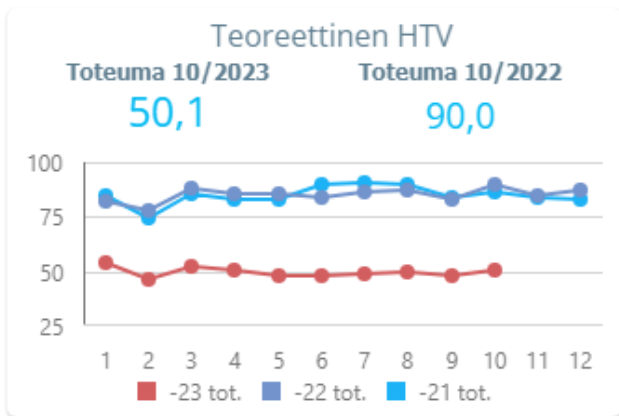
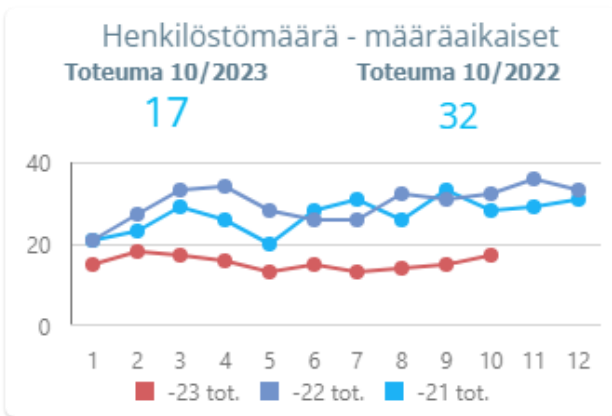
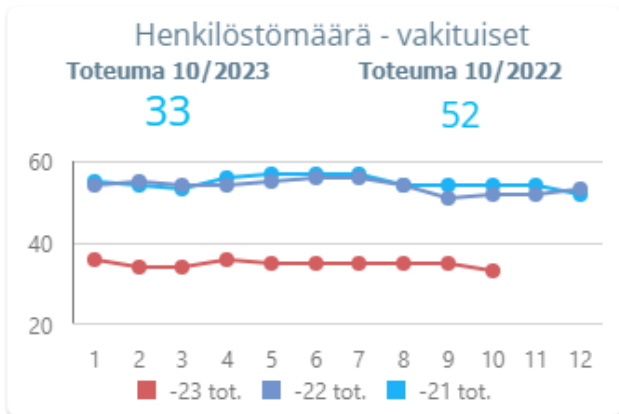
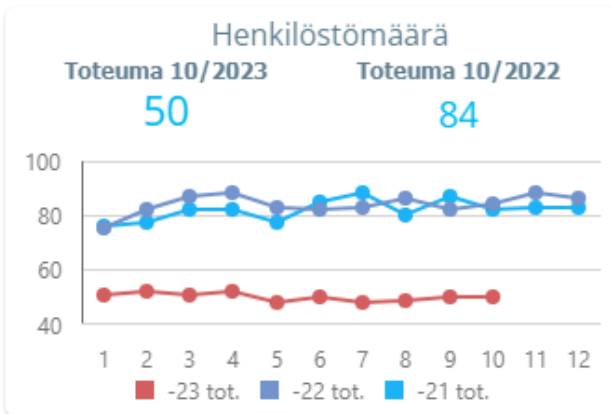
Henkilösivukulut talousarvioon 2023-2025				
%	2022	2023	2024	2025
Sairasvakuutusmaksu	1,33	1,54	1,30	1,454
Palkkaperusteinen eläkemaksu KUEL	17,70	17,40	17,5	17,70
Työttömyysvakuutusmaksu	2,05	1,54	2,06	2,05
Tapaturmavakuutusmaksu	0,8	0,7	0,7	0,8

Kunnan henkilöstö

Henkilöstö	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
1. Pelkosenniemen kunta						
Vakituiset	52	53	36	33	40	45
Määräaikaiset	31	33	15	17	10	5
Yhteensä	83	86	51	50	50	50

Sairauspoissaolot

Henkilöstö	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Pelkosenniemen kunta		2 431	747	550	500	480



3.2 Luottamushenkilöstö

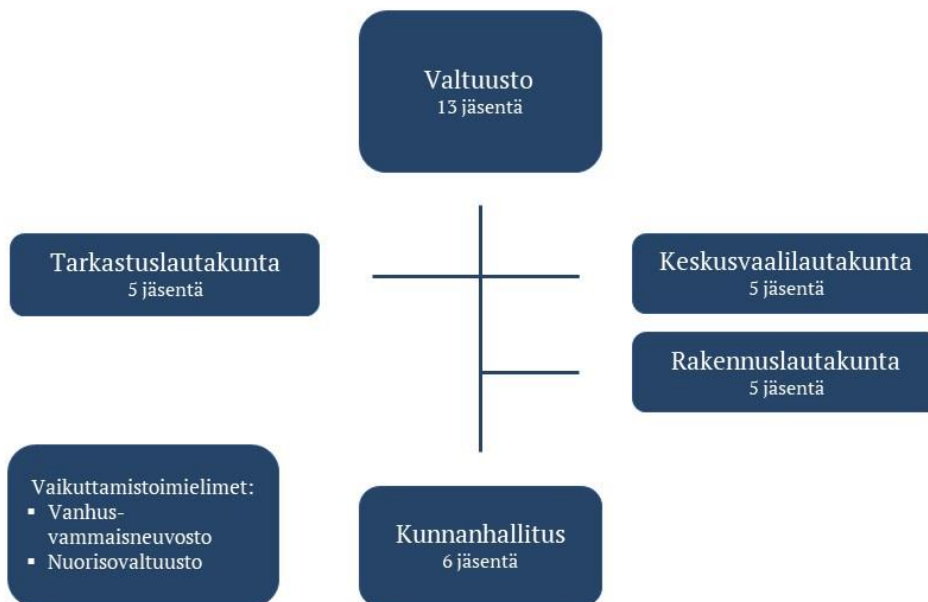
Keskeistä kunnan toimivuuden ja päätöksenteon kannalta on, että kuntalakiin ja hallintolakiin pohjautuen luottamushenkilöiden ja henkilökunnan roolit ovat selkeät: viranhaltijat valmistelevat ja luottamushenkilöt päättävät. Hallintosäätöön on kirjattu ajantasaiset toimivaltarajat. Viranhaltijapäätösten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

Valtuustokausi on vaihtunut 1.8.2021 alkaen. Valtuustossa on 12 jäsentä ja kunnanhallituksessa 6 jäsentä ja poliittiset voimasuhteet valtuustossa ja kunnanhallituksessa ovat seuraavat (30.10.2023):

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

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

Luottamushenkilöorganisaatio



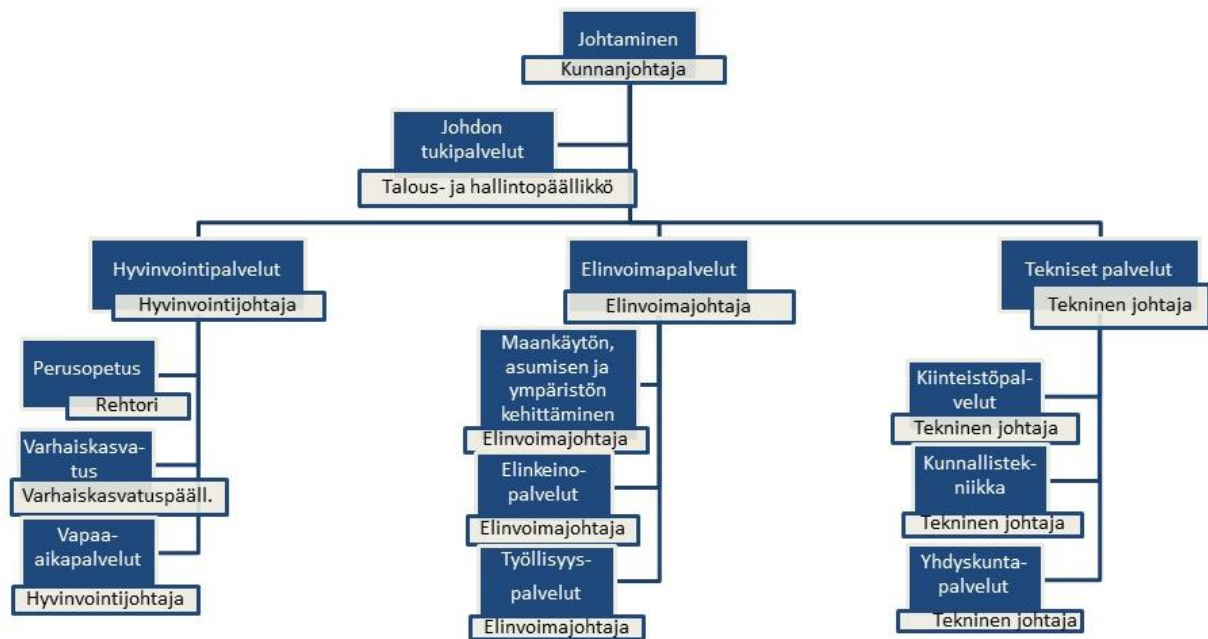
Vaikuttamistoimielinten toiminta pohjautuu kuntalakiin, ja kunnanhallituksen tehtäviin kuuluu huolehtia toimielinten toimintaedellytyksistä.

Viranhaltijaorganisaatio 1.8.2022 alkaen

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

Viranhaltijaorganisaatio 1.1.2024 alkaen

Kunnanhallitus on päättänyt tämän jälkeen esittää (21.09.2023 § 332), että elinvoimapalveluiden toimiala esitetään jaettavaksi kahteen toimialaan: elinvoimapalveluihin ja teknisiin palveluihin. Valtuusto on hyväksynyt (22.9.2023 § 99), että kunnan johtamisjärjestelmää muutetaan 1.1.2024 alkaen siten, että kunnan organisaatio jakaantuu kolmeen toimialaan: hyvinvointipalvelut, elinvoimapalvelut ja tekniset palvelut ja yhdyskuntapalveluiden vastuualue (kaavoitus ja rakennusvalvonta) siirretään elinvoimapalveluista teknisiin palveluihin. Organisaatorakenne 1.1.2024 alkaen jakautuu seuraavasti:



4 TALOUSARVION PERUSTEET

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

Kunnanhallitus on vahvistanut talousarvion 2024 perusteet 8.6.2023 § 229. Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteita päivitettiin kunnanhallituksessa 21.9.2023 § 332, sillä kunnanhallitus oli käynnistänyt hallintosäännön tarkistuksen (8.6.2023 § 233), jonka edetessä hallintosääntöryhmän päätyi esittämään kunnan organisaatorakenteeseen ja johtamisjärjestelmään muutoksia, jotka vaikuttavat talousarvion toimiala- ja vastuuluerakenteeseen.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarviossa asetetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa 2024 on asetettu määrärahat ja tuloarviot edelleen nettomääräisenä käyttötalousosassa ja bruttomääräisenä investointiosassa.

Käyttötalousosa

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

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

Investointiosa

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

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

Tuloslaskelmaosa

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

Rahoitusosa

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

4.1 Käyttötalouden sisältö

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

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

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

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

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

4.2 Tavoitteiden asettaminen ja sitovuustasot

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

Käyttötalousosan tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

Valtuustoon nähden sitova taso on toimielintaso, joita ovat tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta, kunnanhallitus, hyvinvointipalvelut, elinvoimapalvelut ja tekniset palvelut.

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

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

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

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

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

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

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

4.3 Vastuut ja tilivelvollisuudet

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

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

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

Konserniyhtiöissä tilivelvollisia ovat toimitusjohtaja ja hallitukset.

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

1.1.2024 voimaan astuvassa organisaatiouudistuksessa elinvoimapalveluiden toimiala jaetaan kahteen toimialaan 1.1.2024 alkaen: elinvoimapalveluihin ja teknisiin palveluihin. Tekniset palvelut jakaantuvat seuraaviin vastuualueisiin: Yhdyskuntapalvelut, Kunnallistekniikka ja Kiinteistöpalvelut. Elinvoimapalvelut jakaantuu hallinnollisesti seuraavasti: Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen, elinkeinopalvelut sekä työllisyyspalvelut.

Laskentatunnistehierarkiassa muutos ja vastuuhenkilöt näkyvät pääpiirteittäin seuraavaasti:

Toimiala	Vastuualue	Toimialajohtaja	Vastuualuepäällikkö
	JOHDON TUKIPALVELUT	Kunnanjohtaja	Talous- ja hallintopäällikkö
HYVINVOINTIPALVELUT		Hyvinvointijohtaja	
	VARHAISKASVATUS		Varhaiskasvatuspäällikkö
	PERUSOPETUS		Rehtori
	VAPAA-AIKAPALVELUT		Hyvinvointijohtaja
ELIVOIMAPALVELUT		Elinvoimajohtaja	
	MAAPOLITIIKAN, ASUMISEN JA YMPÄRISTÖN KEHITTÄMINEN		Elinvoimajohtaja
	ELINKEINOPALVELUT		Elinvoimajohtaja
	TYÖLLISYYSPALVELUT		Elinvoimajohtaja
TEKNISET PALVELUT		Tekninen johtaja	
	YHDYSKUNTAPALVELUT		Tekninen johtaja
	KIINTEISTÖPALVELUT		Tekninen johtaja
	KUNNALLISTEKNIikka		Tekninen johtaja
YMPÄRISTÖTERVEYSPALVELUT		Kunnanjohtaja	

5. KÄYTTÖTALOUSOSA

5.1 Kunnanvaltuusto

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Hallintosääntö on päivitetty Kuntaliiton mallin mukaiseksi ja sisältää lukuisia muutoksia 1.1.2024 alkaen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 048						
TUET JA AVUSTUKSET	1 048						
TOIMINTAKULUT	-65 700	-104 610	-56 851	-46 %	47 759	-58 720	-59 900
HENKILÖSTÖKULUT	-11 574	-10 076	-10 585	5 %	-509	-10 953	-11 100
PALVELUJEN OSTOT	-45 242	-72 738	-43 981	-40 %	28 757	-45 434	-46 400
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-145	-2 026	-630	-69 %	1 396	-608	-600
MUUT TOIMINTAKULUT	-8 739	-19 770	-1 655	-92 %	18 115	-1 724	-1 800
TOIMINTAKATE	-64 651	-104 610	-56 851	-46 %	47 759	-58 720	-59 900

5.2 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2024	Ei olennaisia muutoksia
2025-2026	Ei olennaisia muutoksia

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT	-15 037	-20 000	-19 551	-2 %	449	-20 182	-20 600
HENKILÖSTÖKULUT	-1 188	-2 249	-1 800	-20 %	449	-1 825	-1 900
PALVELUJEN OSTOT	-13 842	-17 051	-17 051			-17 646	-18 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7	-700	-700			-710	-700
TOIMINTAKATE	-15 037	-20 000	-19 551	-2 %	449	-20 182	-20 600

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
	Kokouksia 4 krt/v	
	Sidonnaisuusrekisterin tietojen tarkistaminen 1 krt/v.	
	Tiivistää yhteistyötä ylemmän johdon ja kunnanhallituksen kanssa	
	Ohjata tilintarkastusta tavoitteiden mukaisesti	
	Seurata hallintosäännön toimivuutta päätöksenteossa ja tehdä tarvittavia hallintomenettelyn muutosehdotuksia valtuustolle.	

5.3 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtinen

Toiminta-ajatus

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

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2024	Vuonna 2024 toimitetaan presidentinvaalit 28.1.2024 ja europarlamenttivaalit 9.6.2024
2025 - 2026	Vuonna 2025 järjestetään samaan aikaan kunta- ja aluevaalit Vuonna 2026 ei säännönmukaisia vaaleja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	3 000	2 000	4 000	100 %	2 000	4 100	4 200
MYYNTITUOTOT	3 000	2 000	4 000	100 %	2 000	4 100	4 200
TOIMINTAKULUT	-6 942	-12 000	-14 000	17 %	-2 000	-14 502	-14 700
HENKILÖSTÖKULUT	-4 578	-7 000	-9 000	29 %	-2 000	-9 330	-9 500
PALVELUJEN OSTOT	-2 001	-3 000	-3 000			-3 144	-3 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-364	-1 000	-1 000			-1 014	-1 000
MUUT TOIMINTAKULUT		-1 000	-1 000			-1 014	-1 000
TOIMINTAKATE	-3 942	-10 000	-10 000			-10 402	-10 500

5.4 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen alaiseen toimintaan kuuluvat hyvinvointipalvelut, elinvoimapaalvelut, tekniset palvelut ja johdon tukipalvelut. Kunnanhallituksen määrärahoihin kuuluvat myös ympäristöpalvelut, jotka sisältävät ympäristönsuojelu- ja ympäristöterveyspalvelut. Ne tuotetaan Kemijärven kaupungin vastuukuntamallilla 1.1.2023 alkaen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	3 930 231	3 389 713	2 977 874	-12 %	-411 839	3 037 400	3 097 700
MYYNTITUOTOT	2 536 231	1 964 618	1 808 782	-8 %	-155 836	1 844 900	1 881 500
MAKSUTUOTOT	362 390	67 332	111 836	66 %	44 504	114 100	116 400
TUET JA AVUSTUKSET	177 168	259 883	260 380	0 %	497	265 600	270 900
MUUT TOIMINTATUOTOT	854 440	1 097 880	796 876	-27 %	-301 004	812 800	828 900
TOIMINTAKULUT	-12 627 248	-7 093 030	-6 903 421	-3 %	189 610	-7 068 796	-7 210 100
HENKILÖSTÖKULUT	-3 852 834	-2 616 984	-2 707 199	3 %	-90 215	-2 800 704	-2 856 800
PALVELUJEN OSTOT	-7 162 828	-3 117 419	-3 142 471	1 %	-25 052	-3 177 971	-3 241 800
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-507 892	-443 752	-414 587	-7 %	29 165	-428 787	-437 100
AVUSTUKSET	-462 199	-221 520	-181 264	-18 %	40 256	-187 620	-191 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-641 496	-693 355	-457 900	-34 %	235 455	-473 714	-483 100
TOIMINTAKATE	-8 697 018	-3 703 317	-3 925 547	6 %	-222 229	-4 031 396	-4 112 400

5.4.1 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Tähän kokonaisuuteen on koottu kunnanhallituksen hallinnolliset kulut sekä muut kohdistamattomat kunnan kulut. Lisäksi kunnanhallituksen hallinnon taloudelliset tavoitteet sisältävän kunnanhallituksen toiminnan lisäksi energian myynnistä johtuvat tulot ja menot, kunnanjohtajan ja hallituksen henkilöstökulut sekä Itä-Lapin kuntayhtymän ja Lapin liiton kuntaosuudet.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 100 379	483 825	380 000	-21 %	-103 825	387 600	395 400
MYYNTITUOTOT	1 081 896	483 825	380 000	-21 %	-103 825	387 600	395 400
TUET JA AVUSTUKSET	233						
MUUT TOIMINTATUOTOT	18 250						
TOIMINTAKULUT	-420 590	-465 647	-413 347	-11 %	52 300	-427 773	-436 100
HENKILÖSTÖKULUT	-153 650	-129 764	-142 585	10 %	-12 821	-147 560	-150 400
PALVELUJEN OSTOT	-229 300	-262 880	-248 807	-5 %	14 073	-257 495	-262 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 202	-6 993	-6 993			-7 201	-7 300
AVUSTUKSET	-20 930	-45 000		-100 %	45 000		
MUUT TOIMINTAKULUT	-11 508	-21 010	-14 962	-29 %	6 048	-15 517	-15 800
TOIMINTAKATE	679 789	18 178	-33 347	-283 %	-51 525	-40 173	-40 700

5.4.1.1 Johdontukipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Johdon tukipalvelut on vastuualue, joka toimii esikunta-asetuksessa suoraan kunnanjohtajan alaisuudessa ja tuottaa hallinnon palveluita kaikille kunnan toimialoille. Johdon tukipalveluihin kuuluvat mm. talous-, henkilöstö-, asianhallinta- ja tietohallintopalvelut, jotka tuotetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti. Toiminnan suunnittelua ohjaavat strategiset arvot: yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys.

Keskeisiin tehtäviin kuuluu koordinoita demokatiapalveluita, jolla tarkoitetaan kunnan toimielinten päätösten valmistelua ja täytäntöönpanoa. Tavoitteena on kehittää sekä luottamushenkilöhallintoa että hallinnon avoimuutta, kuntalaisten tiedon saantia ja osallisuutta valmisteluun sekä tukea päätöksenteon toteutumista kaikissa toimielimissä hyvän hallintotavan edellyttämällä tavalla.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna	
2024	Henkilöstön työajanseurantajärjestelmän käyttöönotto
2025-2026	

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	287 455	616 253	623 735	1 %	7 482	636 200	648 900
MYYNTITUOTOT	279 290	616 253	623 735	1 %	7 482	636 200	648 900
TUET JA AVUSTUKSET	8 165						
TOIMINTAKULUT	-529 697	-704 651	-692 318	-2 %	12 333	-715 997	-730 200
HENKILÖSTÖKULUT	-261 079	-299 544	-285 200	-5 %	14 344	-295 019	-301 000
PALVELUJEN OSTOT	-206 417	-356 054	-346 706	-3 %	9 348	-358 607	-365 700
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-10 782	-15 854	-12 064	-24 %	3 790	-12 373	-12 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-51 420	-33 199	-48 348	46 %	-15 149	-49 998	-51 000
TOIMINTAKATE	-242 242	-88 398	-68 583	-22 %	19 815	-79 797	-81 300

Toiminnalliset tavoitteet
Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Talouspalvelut ulkoistaminen	Tavoitteena on mahdollisimman käyttäjäystävällinen yhteistyö Monetra Oy:n kanssa. Tavoite laskea virheiden määrää vuoden 2023 tasosta	Monetra Oy:n laatumittarit. Talouspalveluiden osto €
Henkilöstöpalveluiden kehittäminen	Tavoitteena on mahdollisimman käyttäjäystävällinen yhteistyö Monetra Oy:n kanssa. Tavoite laskea virheiden määrää vuoden 2023 tasosta. Työajanseurantajärjestelmän käyttöönotto	Monetra Oy:n laatumittarit. Henkilöstöpalveluiden osto €
Rekrytointi	Onnistuneet rekrytoinnit.	Rekrytointien määrä. Hakijoiden määrä. Henkilöstönvaihtuvuus.
Asianhallintapalveluiden kehittäminen	Dynasty asianhallintajärjestelmän tehokkaampi käyttö. Arkistoinnin edistäminen, ainaissäilytettävän materiaalin sidonta ja asianhallintajärjestelmän sähköinen arkistointi Asiakaspalvelu kehittäminen.	Asioiden avausmäärät. Päätettyjen asioiden määrät. Sähköisen arkistoinnin liittymien käyttöönotto. Asiakaspalvelu kyselyn toteuttaminen
It-palvelut	Laadukas yhteistyö LapIt:n kanssa. Uusien digitaalisten ratkaisujen käyttöönoton tukeminen	LapIt:n laadun mittarit Käyttöön otetut ohjelmistot

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Ennakkovaikutusten arviointi -ohje (EVA)	1				
Hankintaohje			1		
Työhyvinvointisuunnitelma		1			
Projektiohje			1		
Perehdytysohjeet toimialoittain		1	1		
Rakennusjärjestys			1		
Henkilöstöohje		1	1		
Ympäristösuojelumääräykset			1		
Sisäisen valvonnan ohje		1			
Työllisyyden edistämissuunnitelma			1		
Viestintäsuunnitelma			1		
Elinkeino-ohjelma			1		
Hallintosääntö	1	1	1		
Konserniohje	1	1			
Kuntastrategia	1	1			
Maapoliittinen ohjelma	1		1		
Etätyöohje		1			
Palkkausjärjestelmä		1	1		

5.4.2 Hyvinvointipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Hyvinvointipalveluiden toimialalla tuotetaan laadukkaita hyvinvointipalveluita, jotka tukevat kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia sekä edistävät väestön osaamista, osallisuutta, onnistumistumisen kokemusten saavuttamista, terveyttä ja turvallisuutta.

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

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

Hyvinvointipalveluiden vastuualueita ovat

- varhaiskasvatus
- perusopetus
- vapaa-ajan palvelut: nuorisopalvelut, liikuntapalvelut, kulttuuripalvelut, kirjasto, kansalaisopisto ja musiikkiopisto

Olellaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

- Kulttuuriopetussuunnitelman laajentaminen koko kunnan kulttuurisuunnitelmaksi
- Pyhän päiväkodin rakentaminen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	305 559	315 676	362 353	15 %	46 677	369 600	376 800
MYYNTITUOTOT	204 763	206 356	240 137	16 %	33 781	244 900	249 600
MAKSUTUOTOT	36 318	336	44 336	13 095 %	44 000	45 200	46 100
TUET JA AVUSTUKSET	64 478	108 984	77 880	-29 %	-31 104	79 500	81 100
TOIMINTAKULUT	-2 217 920	-3 043 493	-2 983 287	-2 %	60 206	-3 085 987	-3 147 700
HENKILÖSTÖKULUT	-1 215 639	-1 392 555	-1 413 278	1 %	-20 723	-1 462 114	-1 491 300
PALVELUJEN OSTOT	-713 034	-1 097 002	-1 189 865	8 %	-92 863	-1 230 683	-1 255 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-54 045	-81 273	-100 076	23 %	-18 803	-103 444	-105 600
AVUSTUKSET	-23 709	-39 999	-40 000	0 %	-1	-41 378	-42 200
MUUT TOIMINTAKULUT	-211 493	-432 664	-240 068	-45 %	192 596	-248 368	-253 400
TOIMINTAKATE	-1 912 361	-2 727 817	-2 620 934	-4 %	106 883	-2 716 387	-2 770 900

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet	Mittari
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Työhyvinvointikyselyn tulokset Henkilöstötilinpäätös
	Hyvän elämän aktiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia	Kuntalaisten aloitteiden määrä Hyvinvointihankkeiden määrä Harrastamisen Pelkosenniemen malli
	Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen	Toimintasuunnitelman laatiminen Käyttäjien palaute

Hyvinvointipalveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	50 183	56 541	99 811	77 %	43 270	101 800	103 800
MYYNITUOTOT	49 766	56 541	99 811	77 %	43 270	101 800	103 800
TUET JA AVUSTUKSET	417						
TOIMINTAKULUT	-48 578	-53 541	-99 811	86 %	-46 270	-103 241	-105 300
HENKILÖSTÖKULUT	-32 564	-41 665	-63 066	51 %	-21 401	-65 312	-66 600
PALVELUJEN OSTOT	-12 774	-7 790	-22 268	186 %	-14 478	-23 021	-23 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-200	-6 200	3 000 %	-6 000	-6 389	-6 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 240	-3 886	-8 277	113 %	-4 391	-8 519	-8 700
TOIMINTAKATE	1 605	3 000	0	-100 %	-3 000	-1 441	-1 500

5.4.2.1 Varhaiskasvatus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Pyhän päiväkodin rakentaminen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	88 165	46 093	62 500	36 %	16 407	63 700	64 900
MYYNTITUOTOT	56 088	44 593	18 500	-59 %	-26 093	18 800	19 100
MAKSUTUOTOT	29 558		44 000		44 000	44 900	45 800
TUET JA AVUSTUKSET	2 519	1 500		-100 %	-1 500		
TOIMINTAKULUT	-570 057	-785 628	-877 245	12 %	-91 617	-907 572	-925 700
HENKILÖSTÖKULUT	-402 406	-437 103	-488 425	12 %	-51 322	-505 153	-515 200
PALVELUJEN OSTOT	-99 499	-240 858	-297 102	23 %	-56 244	-307 493	-313 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-13 633	-20 800	-15 150	-27 %	5 650	-15 618	-16 000
AVUSTUKSET	-16 988	-24 999	-25 000	0 %	-1	-25 861	-26 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-37 530	-61 868	-51 568	-17 %	10 300	-53 446	-54 500
TOIMINTAKATE	-481 892	-739 535	-814 745	10 %	-75 210	-843 872	-860 800

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Palveluiden saavutettavuus ja toimivuus	Tarvelähtöisyyden toteutuminen varhaiskasvatuksessa mukaan lukien ateria- ja kuljetuspalvelut	Asiakastyytyväisyyskyselyt/lkm Saatu palaute
Laadun kehittäminen ja arviointi	Varhaiskasvatussuunnitelman hyväksyminen Laadunarviointijärjestelmä VALSSI:n käyttö Kulttuurikasvatus osaksi päiväkotien arkea	Suunnitelma hyväksytty Järjestelmä käytössä Toteutuneet työpajat/lkm Osallistujat/lkm
Ennaltaehkäisevän tuen palvelut	Riittävien kuraattori- ja psykologipalveluiden turvaaminen Lapin hyvinvointialueen kanssa Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen (VEO)	Toteutuneet päivät/lkm Toteutuneet tapaamiset/lkm

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset		42	42	42	42
Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen (VEO) ryhmän tapaamiset		2	2	2	2
Hyvinvointihankkeiden määrä		1	1	1	1

5.4.2.2 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Rehtori

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Perusopetus jatkaa toimintaa uudessa koulussa, jota nyt voidaan hyödyntää täysimääräisesti tilojen tultua tutuiksi.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	119 281	135 004	165 000	22 %	29 996	168 300	171 600
MYYNTITUOTOT	92 412	100 000	120 000	20 %	20 000	122 400	124 800
MAKSUTUOTOT	6 760						
TUET JA AVUSTUKSET	20 109	35 004	45 000	29 %	9 996	45 900	46 800
TOIMINTAKULUT	-1 169 154	-1 587 129	-1 466 945	-8 %	120 184	-1 517 487	-1 547 700
HENKILÖSTÖKULUT	-674 294	-753 713	-760 254	1 %	-6 541	-786 582	-802 300
PALVELUJEN OSTOT	-348 098	-517 986	-540 041	4 %	-22 055	-558 498	-569 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-33 906	-34 430	-56 850	65 %	-22 420	-58 821	-60 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-112 857	-281 000	-109 800	-61 %	171 200	-113 586	-115 900
TOIMINTAKATE	-1 049 873	-1 452 125	-1 301 945	-10 %	150 180	-1 349 187	-1 376 100

Palvelusuunnitelma

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

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Oppilasmäärä	58	60	60	60	60
Yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän tapaamiset	2	3	3	3	3
Kehityskeskustelut %	30	80	100	100	100
Hyvinvointihankkeiden määrä	2	2	2	2	2

5.4.2.3 Vapaa-aikapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

- Koulu- ja päiväkotikeskuksen harrastetilojen käytön organisointi paremmin tarpeita vastaavaksi
- Nuorisotyön yhteistyön lisääminen lähikuntien ja 4H:n kanssa
- Lasten- ja nuorten ehkäisevän päihdetyön lisääminen huomioiden kouluterveyskyselyn 2023 tulokset Lapin alueella
- HYTETU-toimintamallien käyttöönotto ja käytäntöön vieminen yhteistyössä Itä-Lapin kuntien ja Lapin hyvinvointialueen kanssa
- Kulttuurisuunnitelman laatiminen
- Museotoiminnan suunnittelu ja toiminnan käynnistäminen museolle osoitettavissa tiloissa

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	47 931	78 038	35 042	-55 %	-42 996	35 800	36 500
MYYNITUOTOT	6 497	5 222	1 826	-65 %	-3 396	1 900	1 900
MAKSUTUOTOT		336	336			300	300
TUET JA AVUSTUKSET	41 433	72 480	32 880	-55 %	-39 600	33 600	34 300
TOIMINTAKULUT	-430 131	-617 195	-539 286	-13 %	77 909	-557 687	-569 000
HENKILÖSTÖKULUT	-106 375	-160 074	-101 533	-37 %	58 541	-105 067	-107 200
PALVELUJEN OSTOT	-252 663	-330 368	-330 454	0 %	-86	-341 670	-348 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 506	-25 843	-21 876	-15 %	3 967	-22 616	-23 100
AVUSTUKSET	-6 721	-15 000	-15 000			-15 517	-15 800
MUUT TOIMINTAKULUT	-57 866	-85 910	-70 423	-18 %	15 487	-72 817	-74 300
TOIMINTAKATE	-382 200	-539 157	-504 244	-6 %	34 913	-521 887	-532 500

Palvelusuunnitelma

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

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Lasten tapahtumien määrä			1	2	2
Yhteisten tapahtumien määrä			1	1	2
Aikuisten harrasteryhmien määrä		4	4	4	4
Liikunnalliset tapahtumat			2	4	4
Lasten ja nuorten harrasteryhmien määrä		10	10	10	10
Ikäihmisten harrasteryhmien määrä		3	3	3	3
Kirjasto: Lainausten määrä		13 066	13 066	13 066	13 066
Musiikkiopisto: Oppilaiden määrä		13	13	13	13
Kansalaisopisto: Kurssien määrä		34	34	34	34
Hyvinvointihankkeiden määrä		6	4	4	4

5.4.3 Elinvoimapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

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

Elinvoimapalveluissa huolehditaan kunnan ilmastotiekartan toteutumisesta ja HINKU-kuntaverkoston edellyttämästä toiminnasta.

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

Elinvoimapalveluiden vastuualueita ovat

- elinkeinopalvelut
- maanpolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen
- työllisyyspalvelut

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Elinvoimapalveluiden toimialaa on edelliseen vuoteen verrattuna muokattu niin, että teknisten tukipalveluiden vastuualue on irrotettu omaksi toimialakseen ja viestintä- ja osallisuuspalvelut on siirretty elinvoimapalveluihin. Myös hankkeiden rooli ja hankkeiden johtaminen korostuvat.

Kunnallisten työllisyyspalveluiden rooli ja tehtävät ovat valtakunnallisesti murroksessa.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	459 758	383 752	345 832	-10 %	-37 920	352 800	359 900
MYyntITUOTOT	364 278	209 628	142 756	-32 %	-66 872	145 600	148 500
TUET JA AVUSTUKSET	33 941	110 049	149 500	36 %	39 451	152 500	155 600
MUUT TOIMINTATUOTOT	61 538	64 075	53 576	-16 %	-10 499	54 700	55 800
TOIMINTAKULUT	-815 671	-926 264	-949 662	3 %	-23 398	-982 620	-1 002 600
HENKILÖSTÖKULUT	-431 780	-389 830	-364 536	-6 %	25 294	-377 166	-384 800
PALVELUJEN OSTOT	-242 994	-390 117	-448 220	15 %	-58 103	-463 572	-473 100
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-87 400	-18 208	-13 208	-27 %	5 000	-13 793	-14 100
AVUSTUKSET	-10 400	-81 800	-109 114	33 %	-27 314	-112 977	-115 200
MUUT TOIMINTAKULUT	-43 097	-46 309	-14 584	-69 %	31 725	-15 111	-15 400
TOIMINTAKATE	-355 914	-542 512	-603 830	11 %	-61 318	-629 820	-642 700

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet	Mittari
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan.	Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen
	Näkyvää elinympäristöä hoidetaan ja kehitetään.	Maisemaprojektien määrä
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Strategiaa tukevat, toimivat ja terveelliset työtilat
	Yrittäjien palveluita kehitetään sekä matkailukeskuksessa että kylillä.	Yksityisten uusien työpaikkojen määrä Kuntabarometrin tulokset
Osallisuus ja viestintä	Kaikki ovat mukana viestimässä	Viestinnän Pelkosenniemen mallin luominen
	Kuntalaiset osallistuva palveluiden suunnitteluun	Osallisuustilaisuuksien määrä
	Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme	Medianäkyvyys

Elinvoimapalveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	358 568	195 128	132 756	-32 %	-62 372	135 400	138 100
MYYNITUOTOT	356 233	195 128	132 756	-32 %	-62 372	135 400	138 100
TUET JA AVUSTUKSET	2 335						
TOIMINTAKULUT	-522 214	-195 128	-132 761	-32 %	62 367	-137 317	-140 200
HENKILÖSTÖKULUT	-318 827	-118 144	-87 470	-26 %	30 674	-90 463	-92 300
PALVELUJEN OSTOT	-78 147	-44 484	-40 791	-8 %	3 693	-42 189	-43 100
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-86 816	-8 000	-3 000	-63 %	5 000	-3 144	-3 200
MUUT TOIMINTAKULUT	-38 424	-24 500	-1 500	-94 %	23 000	-1 521	-1 600
TOIMINTAKATE	-163 646		-5		-5	-1 917	-2 100

5.4.3.1 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittämisellä luodaan edellytyksiä kuntalaisten hyvinvoinnille, yritysten toimintaedellytyksille ja kestäväälle kehitykselle. Pitkällä aikajänteellä kyse on kunnan veto- ja pitovoimasta.

Toiminta ohjaavat ohjelmat:

9. maapoliittinen ohjelma (kvalt 12.5.2022)
10. vuokra-asumisen kehittämissuunnitelma (kvalt 4.11.2021)
11. ilmastotiekartta (kvalt 18.8.2023)
12. viestintäohje ja muu kunnan graafinen ohjeisto (kh)

Asumisen kehittämistä tukevat joukkoliikenne, laadukkaiden tietoliikenneyhteyksien saatavuus, kuntaviestintä ja osallisuuspalvelut sekä tonttimarkkinointi. Kunnan kasvua ja kehittymistä ohjataan maapolitiikalla. Liikenneturvallisuutta edistetään mm. jalkauttamalla valtakunnallista liikenneturvallisuusstrategiaa. Monikanavaisen kuntamarkkinoinnin keskeisenä tavoitteena on kunnan vetovoiman kasvattaminen. Kunta tukee avustuksilla kylien ja yhteisöjen toimintaa.

Näkyvää elinympäristöä hoitamalla ja kehittämällä edistetään asukkaiden ja luonnon hyvinvointia. Luontoympäristön hoitamiseksi kunta jatkaa aktiivisesti yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kirkonkylän yleisilmeen kohentamista ja muita maisemanhoitohankkeita sekä tukee paikallisia toimijoita omissa hankkeissa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Valtuuston 18.8.2023 vahvistaman ilmastotiekartan toimeenpano.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	58 923	104 963	135 576	29 %	30 613	138 300	141 100
MYYNTITUOTOT	8 045	10 000	10 000			10 200	10 400
TUET JA AVUSTUKSET		41 388	72 000	74 %	30 612	73 400	74 900
MUUT TOIMINTATUOTOT	50 878	53 575	53 576	0 %	1	54 700	55 800
TOIMINTAKULUT	-72 887	-171 227	-247 763	45 %	-76 536	-256 380	-261 500
HENKILÖSTÖKULUT	-1 159	-24 581	-22 080	-10 %	2 501	-22 920	-23 400
PALVELUJEN OSTOT	-61 130	-124 846	-179 183	44 %	-54 337	-185 287	-189 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-584	-5 000	-5 000			-5 172	-5 300
AVUSTUKSET	-10 000	-7 800	-41 000	426 %	-33 200	-42 493	-43 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-15	-9 000	-500	-94 %	8 500	-507	-500
TOIMINTAKATE	-13 964	-66 264	-112 187	69 %	-45 923	-118 080	-120 400

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Näkyvän rakennetun- ja luontoympäristön hoitaminen ja kehittäminen	<p>Kunnan omistaman rakennetun kulttuuriympäristön hoito. Yksityisomisteisten rakennusten korjausneuvontaan ohjaus.</p> <p>Luontoympäristön hoitaminen ja kehittäminen maisemanhoitotoimenpitein, esim. hankkeet.</p> <p>Kirkonkylän yleisilmeen ja asuinviihtyvyyden kehittämisen jatkaminen.</p>	<p>Yhteistyötapaamiset maakuntamuseon kanssa.</p> <p>Maisemanhoitohankkeet kuten Suvannon ja Pyhäjärven arvokkaiden maisema-alueiden hoito- ja kunnostushanke.</p> <p>Selvitys tehdystä yleisilmeen parantamisen eteen tehdyistä toimista.</p>
Asumisen kehittäminen	<p>Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen ja päivittäminen asumisen kehittämissuunnitelmaksi. Asumisen kehittäminen tulee kiinnittää tiiviimmin maankäytön suunnitteluun ja elinkeinostrategiaan.</p> <p>Selvitetään potentiaalisten asukkaiden asukkaaksi tulemisen pullonkaulat ja asumisen tarpeet sekä etsitään ja kokeillaan uudenlaisia ratkaisuja asumisen kehittämiseksi. Asumisen kehittämisessä huomioidaan matkailu- ja kyläalueet sekä kirkonkylä.</p> <p>Uudet asukkaat toivotetaan tervetulleiksi ja kotiutumisen laatua parannetaan</p>	<p>Suunnitelma on päivitetty (kyllä/ei)</p> <p>Asukasmäärän kehittyminen</p> <p>Asukkaan askeleet -hankkeen onnistunut toteuttaminen</p> <p>Tervetulopaketit uusille kuntalaisille</p>
Ilmastokestävä kunta	<p>Ilmastotiekartan toimeenpanoa jatketaan, tavoitteita kehitetään ja työskentelyyn osallistuvien määrää kasvatetaan.</p> <p>Ilmastotiekartan huomiointi ja painottuminen kunnan maapolitiikassa.</p>	<p>Työskentelyyn osallistuneiden määrä (lkm)</p>
Kuntalaiset osallistuvat palveluiden suunnitteluun	<p>Osallistaminen on suunnitelmallista ja tarkoituksenmukaista, eri toimijaryhmät tavoitettavaa.</p>	<p>Osallistava budjetointi otetaan käyttöön (kyllä/ei)</p> <p>Esteettömyys katselmuksia on toteutettu. (kyllä/ei)</p>
Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme	<p>Kuntaviestintä ja -markkinointi on selkeää, suunnitelmallista ja kuntastrategian mukaista.</p> <p>Tonttipörssin kehittäminen</p>	<p>Viestintä- ja markkinointisuunnitelman laatiminen (kyllä/ei)</p> <p>tonttitarjonnan markkinointimateriaali päivitetty (kyllä/ei)</p>

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Maisemaprojektien määrä		4	4		
Medianäkyvyys (tiedotteet)		0	6		

5.4.3.2 Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Elinkeinopalvelut vastaavat elinkeinojen kehittämisestä, maaseutupalveluista ja elinkeinotoimintaa edistävästä hankintojen johtamisesta. Yrityksiä neuvotaan sijoittumisessa, yritystoiminnan kehittämisessä ja rahoituksen hankinnassa. Kehittämishankkeiden suunnittelulla ja toteutuksella tuetaan kunnassa toimivien yhteisöjen, työorganisaatioiden ja työntekijöiden toimintaedellytyksiä ja yhteistyötä, ja siten edistetään kunnan elinvoimaisuutta laajasti. Elinkeinopalveluiden tehtäviin kuuluu myös työvoiman kohtaanto-ongelman helpottaminen tukemalla yrityksiä ja muita yhteisöjä osaavan työvoiman saannissa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Hallinnolliset muutokset: valtion työ- ja elinkeinopalveluiden siirtyminen kuntien vastuulle vaikuttaa yrityspalveluihin. Vaikutukset ja toimintamuodot tarkentuvat suunnittelun edetessä.

Toimintaympäristön muutokset: Yritykset ovat edelleen viestineet työvoimapulasta ja työvoiman saatavuushaasteista, mutta ympärivuotisten työpaikkojen määrän kasvattaminen ja yritystoiminnan vakiintuneisuus ovat vähentäneet työvoimapulaa. Elinkeinoelämään ovat vaikuttaneet korona-ajan äkilliset muutokset ja nyt sodan aiheuttama epävakaus ja inflaatio, taantumun uhka ja samaan aikaan tarve vihreän siirtymän toimiin.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	42 192	39 504	37 500	-5 %	-2 004	38 300	39 100
MYyntITUOTOT		4 500		-100 %	-4 500		
TUET JA AVUSTUKSET	31 531	24 504	37 500	53 %	12 996	38 300	39 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 660	10 500		-100 %	-10 500		
TOIMINTAKULUT	-173 090	-267 350	-211 743	-21 %	55 607	-219 059	-223 600
HENKILÖSTÖKULUT	-67 834	-84 069	-71 189	-15 %	12 880	-73 628	-75 100
PALVELUJEN OSTOT	-100 597	-154 708	-112 096	-28 %	42 612	-115 918	-118 400
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-100	-100			-101	-100
AVUSTUKSET		-27 504	-27 614	0 %	-110	-28 599	-29 200
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 659	-969	-744	-23 %	225	-811	-800
TOIMINTAKATE	-130 898	-227 846	-174 243	-24 %	53 603	-180 759	-184 500

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Houkutellaan alueelle uusia, alueen kestäväää kasvua tukevia yrityksiä ja palveluita	Kunnan elinkeinopoliittiset linjaukset tukevat kuntastrategian mukaista kestäväää kasvua. Vastataan yrityskehityksen akuutteihin tarpeisiin auttamalla yrityksiä rekrytoinnissa ja hakemalla uusia sijoittajia. Autetaan yrityksiä kehittämään vähähiilisiä tuotteita ja kehittämään sosiaalisesti, ekologisesti, taloudellisesti ja kulttuurillisesti kestäväää liiketoimintaa.	Elinkeino-ohjelman päivittäminen (kyllä/ei) Työpaikkojen määrä kasvaa Yritysten lukumäärä kasvaa
Alueen vetovoima eli kausi- ja etätyöntekijöistä vakituisiksi asukkaiksi	Tuetaan yrityksiä työvoiman saamisessa ja työntekijöiden yhteisöllisyyden lisäämisessä. Parannetaan etä- ja monipaikkaisen työn mahdollisuuksia kunnassa.	Kuntabarometri Monipaikkaisentyön edellytyksiä tukeva kehittämishanke
Laadukkaat elinkeinopalvelut	Yritysinvestointien kehitys edellyttää EU-rahoituksen hyödyntämiseen ohjaavaa yritysneuvontaa ja aktiivista maapolitiikkaa. Yritysneuvonnalla tuetaan yrityksiä, mikä välillisesti vaikuttaa uusien investointien ja työpaikkojen syntyyn. TE-palvelu-uudistuksessa huomioidaan laadukkaiden ja lähellä toteutettavat työnantajapalvelut Hankintastrategian päivittäminen	Palaute yrityksiltä Yrityksille järjestetyt tilaisuudet TE-palvelu-uudistuksen suunnitelma on valmis. Hankintastrategia on päivitetty

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024
Uudet yritykset lkm		2	3
Yritysten omat kehittämishankkeet		5	6

5.4.3.3 Työllisyyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Työllisyyspalvelut toteuttavat kunnan lakisäateistä työllistämisvastuun tehtävää. Työllisyyspalvelut auttavat kuntalaisia työllistymisessä etsimällä työnhakijoille sopivia työpaikkoja esimerkiksi Työpaja Sykkeen kautta. Työllisyyspalveluiden keskeisiä yhteistyötahoja ovat TE-toimisto, yritykset, järjestöt ja hyvinvointialue.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Kunnan työttömyysaste oli syksyllä 2023 noin 11%. Pelkosenniemelle tyypillistä on kausityön tuomat vaihtelut työttömyysasteeseen. Työllisyyden hoito on muutostilassa ja pitkän aikajänteen suunnitelmaa on vaikea ennakoida. Lapin hyvinvointialueen muodostumisen seurauksena kunnan työpajatoiminta on järjestäytynyt osaksi elinvoimapalveluita, mutta samaan aikaan menossa olevan TE2024 -uudistus siirtää työllisyyden hoidon järjestämistä kunnille. Pelkosenniemi on sitoutunut valmistelemaan Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalueetta.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	75	44 157	40 000	-9 %	-4 157	40 800	41 600
TUET JA AVUSTUKSET	75	44 157	40 000	-9 %	-4 157	40 800	41 600
TOIMINTAKULUT	-47 480	-292 559	-357 395	22 %	-64 836	-369 864	-377 300
HENKILÖSTÖKULUT	-43 960	-163 036	-183 797	13 %	-20 761	-190 155	-194 000
PALVELUJEN OSTOT	-3 120	-66 079	-116 150	76 %	-50 071	-120 178	-122 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-5 108	-5 108			-5 375	-5 500
AVUSTUKSET	-400	-46 496	-40 500	-13 %	5 996	-41 885	-42 700
MUUT TOIMINTAKULUT		-11 840	-11 840			-12 271	-12 500
TOIMINTAKATE	-47 405	-248 402	-317 395	28 %	-68 993	-329 064	-335 700

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Työllisyyden edistäminen	Kausityön monipuolistaminen ja muuttaminen pysyväksi lisääntyvät ympärivuotisen matkailun avulla. Osa- ja pitkäaikaistyöttömien ohjaaminen kunnan ja muiden työnantajien työpaikkoihin. Osatyökykyiset työvoimaksi	työllisyysaste Työllisyysasteen nousu ja työkyvyttömyyseläkkeiden kasvun taittuminen
TE-palvelu-uudistus	Osallistutaan yhteisen työllisyysalueen suunnitteluun ja toteutuksen valmisteluun, jonka yhteydessä päivitetään myös oma työllisyyden edistämissuunnitelma (palkkatukiuudistuksen vaikutusten huomiointi).	TE-palvelu-uudistuksen suunnitelma on valmis.

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Työllisyyden edistämissuunnitelma			1		

5.4.4 Tekniset palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Tekniset palvelut vastaa kunnan rakennusten, liikenneväylien, puistojen ja yleisten alueiden yllä- ja kunnossapidosta sekä rakennuttamisesta.

Tekniset palvelut tuottaa kunnan ja kuntakonserniin kuuluvien yhtiöiden kiinteistöpalvelut, jotka sisältävät kiinteistöhuollon ja siivouspalvelut.

Teknisten palveluiden toimialaan kuuluu myös yhdyskuntapalvelut, johon kuuluu kaavoitus ja rakennusvalvonta, joka vastaa maankäyttö- ja rakennuslain 1 luvun 1§ mukaisen tavoitteen toteutumisesta.

Teknisten palveluiden tavoitteena on tuottaa edellä mainitut palvelut kustannustehokkaasti osaavalla ja sitoutuneella henkilöstöllä. Asiakaslähtöisyys ohjaa kaikkea teknisten palveluiden toimintaa, ja arvoina ovat kuntastrategian mukaisesti yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Tekniset palvelut on kunnan 1.1.2024 voimaan astuvan organisaatorakenneuudistuksen myötä eriytetty elinvoimapalveluista omaksi toimialakseen. Teknisten palveluiden keskeisiin tehtäviin vuonna 2024 kuuluu kunnan kiinteistösuunnitelman (salkutus) päivittäminen ja vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen. Tavoitteena on myös, että uuden kunnantalon edellyttämät muutostyöt toteutetaan ja teknisen toimiston ja kunnanviraston toiminnot muuttavat uudistuneisiin yhteisiin toimitiloihin Pelkosenniemen liikekeskukseen (uusi kunnantalo).

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 160 713	1 590 207	1 265 954	-20 %	-324 253	1 291 200	1 316 700
MYyntITUOTOT	408 161	448 556	422 154	-6 %	-26 402	430 600	439 100
MAKSUTUOTOT	64 745	66 996	67 500	1 %	504	68 900	70 300
TUET JA AVUSTUKSET	15 866	40 850	33 000	-19 %	-7 850	33 600	34 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	671 942	1 033 805	743 300	-28 %	-290 505	758 100	773 100
TOIMINTAKULUT	-1 555 816	-1 887 977	-1 771 667	-6 %	116 310	-1 760 074	-1 795 300
HENKILÖSTÖKULUT	-227 732	-405 291	-501 600	24 %	-96 309	-518 844	-529 300
PALVELUJEN OSTOT	-722 726	-946 368	-815 733	-14 %	130 635	-771 269	-787 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-306 862	-321 424	-282 246	-12 %	39 178	-291 977	-297 600
AVUSTUKSET	-142 032	-54 721	-32 150	-41 %	22 571	-33 264	-33 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-156 464	-160 173	-139 938	-13 %	20 235	-144 721	-147 500
TOIMINTAKATE	-395 103	-297 770	-505 713	70 %	-207 943	-468 874	-478 600

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Vastuualueen keskeiset tavoitteet	Mittari
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan	Uusien asuntojen määrä Kunnostettujen asuntojen määrä
	Luontoreitit ja virkistyskohteet tukevat sekä matkailua että paikallisten virkistystoimintaa.	Luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja huoltosuunnitelman laatiminen Asiakaspalautteet
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Työhyvinvointikyselyn tulokset, henkilöstötilinpäätös

Teknisten palveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT			139 030		139 030	141 800	144 600
MYYNTITUOTOT			139 030		139 030	141 800	144 600
TOIMINTAKULUT			-139 034		-139 034	-143 808	-146 700
HENKILÖSTÖKULUT			-116 717		-116 717	-120 685	-123 100
PALVELUJEN OSTOT			-22 317		-22 317	-23 123	-23 600
TOIMINTAKATE			-4		-4	-2 008	-2 100

5.4.4.1 Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntapalvelut tuottavat kunnan kaavoitus- ja rakennusvalvontapalvelut. Kaavoituksessa toteutetaan kunnan maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittämissuunnitelmia, joita laaditaan yhteistyössä elinvoimapalveluiden kanssa. Rakennusvalvonta ohjaa kaavojen ja rakennusjärjestyksen mukaista, terveellistä ja turvallista rakentamista.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Mahdollinen lainsäädäntöuudistus muuttaa rakennusvalvontaa merkittäväällä tavalla ja painottaa etukäteisneuvonnan merkitystä.

Rakennusvalvonnan sähköisen Lupapiste-palvelun kehittäminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	77 528	79 512	80 016	1 %	504	81 700	83 400
MYYNITUOTOT	12 666	12 516	12 516			12 800	13 100
MAKSUTUOTOT	64 745	66 996	67 500	1 %	504	68 900	70 300
TUET JA AVUSTUKSET	117						
TOIMINTAKULUT	-73 052	-260 755	-194 344	-25 %	66 411	-201 006	-205 100
HENKILÖSTÖKULUT	-40 893	-84 527	-106 716	26 %	-22 189	-110 341	-112 600
PALVELUJEN OSTOT	-30 504	-174 628	-83 778	-52 %	90 850	-86 711	-88 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 656	-1 600	-3 850	141 %	-2 250	-3 955	-4 000
TOIMINTAKATE	4 475	-181 243	-114 328	-37 %	66 915	-119 306	-121 700

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Yhdyskuntarakenteen kestävä kehittyminen vastuullisella kaavoituksella ja maankäytöllä	Vireillä olevien ja uusien kaavojen edistäminen hyvää hallintoa noudattaen ja kuntastrategian vastuullisuustavoitteiden mukaisesti.	Kaavahankkeiden etenemistä on helppo seurata. (asiakaspalaute)
	Kunnan oman vakituisen asumisen asemakaavamuutoksen käynnistäminen Kiimaselän kaava-alueella (maapoliittinen ohjelma s. 23)	Kaavahanke on käynnistynyt (kyllä/ei)
	Kunnan oman kirkonkylän asemakaavan muutoksen jatkaminen. Asemakaavassa huomioidaan kelkkareitin linjaus ja kaavamuutosalueella rakennetun kulttuuriympäristön kohteet.	Kaava on valmistunut (kyllä/ei)
	Puhtaiden ylijäämämaiden maankaatopaikan ja kierrätyskentän eli massapankin selvittäminen ja suunnittelu.	Maankaatopaikan sijainti selvillä ja luvat haettu. (kyllä/ei)
	Asemakaavojen käsittely on sujuvaa ja etenee ripeästi.	Asemakaavojen käsittelyaika
	Ajantasa kaavojen laatiminen.	Valmistuneet ajantasakaavat
	Pyhätunturin yleiskaavan päivittäminen	Kaavan päivityksen käynnistäminen (kyllä/ei)
Rakennusvalvonnan palveluiden saatavuus	Rakennusvalvonta on sujuvaa ja ennakoivaa.	Asiakastyytyväisyys
	Sähköisen rakennuslupakäytännön kehittäminen, seurataan myös lainsäädäntöuudistuksia.	Lupa-asioiden käsittelyaika
Rakennusvalvonnan ja kaavoituksen sähköisten palveluiden ja arkistoinnin kehittäminen	Kunnan rakennuslupien asianhallinta on ajan tasalla.	Tonttien tekniset tiedot ajan tasalla Asiakirjapalvelu on sujuvaa
Rakennuslautakunnan talouden ja toiminnan seuranta.	Selvitetään rakennuslautakunnan budjetin eriyttämistä vuoden 2025 talousarvioon.	Erillinen budjetti tehty (kyllä/ei)

Tuotantotavoitteet	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Maisemaprojektien määrä			4	4	4	
Myydyt tontit ja maa-alueet			4	4	4	
Rakennusvalvonnan myönnettyt luvat			30	50	40	

5.4.4.2 Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kiinteistöpalveluihin kuuluvat rakennuttaminen, kiinteistöhuolto ja siivouspalvelut.

Kiinteistöpalvelut vastaavat kunnan kiinteistöjen huollosta, kunnossapidosta ja korjaamisesta sekä tuottaa kiinteistöpalveluita kuntakonsernin yhtiöille. Siivouspalvelut kunnan tilat puhtaana ja tuottaa laadukasta siivouspalvelua. Hyvin hoidettu siivouspalvelu vähentää myös korjauskuluja sekä lisää asiakkaiden viihtyvyyttä ja terveyttä. Kiinteistöpalveluiden henkilökunta tukee kunnan toiminnan sujuvuutta ja mahdollistaa tilojen käyttäjille puhtaat ja viihtyisät tilat. Toimintaa ohjaa energiatehokkuus ja muut ilmastotiekartassa asetetut tavoitteet.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Sisällöllisesti keskeistä on kunnan kiinteistöjen huoltosuunnitelmien tarkistaminen, kiinteistösuunnitelman (salkutus) päivittäminen, vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen ja seuranta. Käytännössä nämä tarkoittavat uuden kunnantalon rakentamista, vuokra-asuntojen korjaus- ja uudisrakentamista sekä Pyhän päivähoitoyksikköä.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	975 146	1 380 925	913 653	-34 %	-467 272	931 800	950 200
MYyntITUOTOT	301 819	342 120	168 853	-51 %	-173 267	172 200	175 600
TUET JA AVUSTUKSET	1 463	5 000	1 500	-70 %	-3 500	1 500	1 500
MUUT TOIMINTATUOTOT	671 864	1 033 805	743 300	-28 %	-290 505	758 100	773 100
TOIMINTAKULUT	-1 206 662	-1 199 103	-1 045 804	-13 %	153 299	-1 081 804	-1 103 600
HENKILÖSTÖKULUT	-167 582	-253 391	-262 472	4 %	-9 081	-271 693	-277 300
PALVELUJEN OSTOT	-514 286	-525 565	-410 024	-22 %	115 541	-423 919	-432 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-257 717	-260 420	-234 200	-10 %	26 220	-242 283	-247 000
AVUSTUKSET	-110 949						
MUUT TOIMINTAKULUT	-156 128	-159 727	-139 108	-13 %	20 619	-143 909	-146 700
TOIMINTAKATE	-231 517	181 822	-132 151	-173 %	-313 973	-150 004	-153 400

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Vuokra-asuinkiinteistöjen ylläpito ja korjaukset ajan tasalle	Kunnan vuokra-asuntojen kehittäminen asumisen kehittämissuunnitelman mukaisesti. Asuinkiinteistöjä ja pihaluoteita huolletaan turvallisuuden ja viihtyvyyden lisäämiseksi.	Asuntojen määrän kasvu Asumisen laadun nousu, asiakaspalaute
Uuden koulu-päiväkodin sujuva käyttöönotto	Henkilöstö ja kuntalaiset oppivat käyttämään uutta kiinteistöä sujuvasti ja taloudellisesti.	Kiinteistön käyttöaste Käyttäjäpalaute
Työtilat tukevat työterveyttä ja työhyvinvointia	Uuden kunnantalon korjausrakentaminen ja muutto.	Uusi kunnantalo on käytössä (kyllä/ei) Työhyvinvoinnin parantuminen
Pyhän päivähoidon yksikön rakennuttaminen	Päivähoitoyksikön rakennusurakan valmiusaste 70%	Valmiusaste
Kiinteistösuunnitelma linjaa mitä toimitiloja/rakennuksia kunta omistaa, miten kunta haluaa omistaa tai hallinnoida toimitiloja, miten ja millä resursseilla se hoitaa omistuksiaan ja mihin tarkoituksiin toimitiloja / rakennuksia käytetään.	Toimitilojen hallinnan pohjana on kunnan taloudellisen kantokyvyn huomioiminen ja tehokaskäyttöaste. Tilojen ylläpito järjestetään suunnitelmallisesti, kannattavasti ja ongelmia ehkäisevästi. Kiinteistöhallinnassa tavoitteena on myös lisätä ekologisia valintoja.	Kiinteistösuunnitelma (salkutus) valmis (kyllä/ei) Kiinteistösuunnitelma sisältää mittareita (kiinteistöjen energiatehokkuussopimus KETS:n mittarit)
Yrittäjien osallistaminen	Saada yrittäjät osallistutettua kunnan investointeihin ja toimintaan	Markkinavuoropuheluiden määrä
Sisäisen vuokrajärjestelmän perustaminen	Parantaa sisäisten vuokrien laskemista ja toteutumista.	Perustettu (Kyllä/ei)

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Uusien asuntojen määrä	8	8	8	8	8

5.4.4.3 Kunnallistekniikka

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kunnallistekniikan vastuualueella huolehditaan kunnan teiden, reittien, kotien, puistojen ja muun näkyvän luonto- ja rakennetun ympäristön rakennuttamisesta, hoitamisesta ja kehittämisestä energiatehokkuus ja muut ilmastotiekartan tavoitteet huomioon ottaen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Kunnallistekniikan vastuualue on uusi kokonaisuus, jonka järjestäytymiseen ja henkilöstön perehtymiseen on varattava aikaa.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	108 040	129 770	133 255	3 %	3 485	135 900	138 500
MYYNTITUOTOT	93 675	93 920	101 755	8 %	7 835	103 800	105 800
TUET JA AVUSTUKSET	14 286	35 850	31 500	-12 %	-4 350	32 100	32 700
MUUT TOIMINTATUOTOT	79						
TOIMINTAKULUT	-276 101	-428 119	-392 485	-8 %	35 634	-333 456	-339 900
HENKILÖSTÖKULUT	-19 256	-67 373	-15 695	-77 %	51 678	-16 125	-16 300
PALVELUJEN OSTOT	-177 936	-246 175	-299 614	22 %	-53 439	-237 516	-242 300
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-47 489	-59 404	-44 196	-26 %	15 208	-45 739	-46 600
AVUSTUKSET	-31 083	-54 721	-32 150	-41 %	22 571	-33 264	-33 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-337	-446	-830	86 %	-384	-811	-800
TOIMINTAKATE	-168 062	-298 349	-259 230	-13 %	39 119	-197 556	-201 400

Palvelusuunnitelma

Tavoite	Mittari	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kaavatiet pidetään aina liikennöitävässä kunnossa ja reittien ylläpito toteutetaan suunnitelman mukaisesti	Asiakaspalautte Kirjallinen valitusmäärä/v	alle 5	alle 5	alle 5	alle 5
Reittien turvallisuutta parannetaan mm. uusimalla reittien opasteita ja kunnostamalla reittejä rakenteita.	Määrä (kpl)	3	5	6	6
Tehdään moottorikelkkareittien käyttö- ja turvallisuussuunnitelma	Tehty (kyllä/ei)	Kyllä			

Tuotantotavoitteet	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Kunnossapidettäviä katuja km	16	16	17	17	17
Tulipaikat ja laavut (puuhuolto) kpl	16	16	16	16	16
Moottorikelkkareittejä km	60	60	60	60	6
Moottorikelkkauria km	150	150	150	150	150
Valaistu ladut km	7	7	7	7	7
latukoneella ajettava ladut km	90	90	90	90	90
Moottorikelkalla ajettuja latuja km	26	26	26	26	26
Tulipaikat ja laavut kpl	25	25	25	25	25

5.5 Ympäristöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen Kemijärven kaupunginhallitus

Toiminta-ajatus

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

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

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

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTAKULUT	-69 741	-64 998	-93 140	43 %	-28 142	-96 345	-98 200
PALVELUJEN OSTOT	-68 072	-64 998	-93 140	43 %	-28 142	-96 345	-98 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 668						
TOIMINTAKATE	-69 741	-64 998	-93 140	43 %	-28 142	-96 345	-98 200

6 INVESTOINNIT

6.1 Investointiohjelma

Pelkosenniemen kunta investoinnit yhteensä

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Investointiosa				
Menot	-2 469 909 €	-1 855 500 €	-340 000 €	0 €
Tulot	860 327 €	322 000 €	0 €	0 €
Netto	-1 609 582 €	-1 533 500 €	-340 000 €	0 €

Pelkosenniemen kunta investoinnit kustannuspaikoittain

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Kunnanhallituksen investoinnit				
Menot	-143 000 €	-52 500 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-143 000 €	-52 500 €	0 €	0 €
Hyvinvointipalveluiden investoinnit				
Menot	-47 242 €	-10 000 €	0 €	0 €
Tulot	31 121 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-16 121 €	-10 000 €	0 €	0 €
Elinvoimapalveluiden investoinnit				
Menot	-1 269 667 €	-238 000 €	0 €	0 €
Tulot	679 206 €	122 000 €	0 €	0 €
Netto	-590 461 €	-116 000 €	0 €	0 €
Teknisten palveluiden investoinnit				
Menot	-1 010 000 €	-1 555 000 €	-340 000 €	0 €
Tulot	150 000 €	200 000 €	0 €	0 €
Netto	-860 000 €	-1 355 000 €	-340 000 €	0 €

Pelkosenniemen kunta investoinnit ryhmittäin

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Menot	-135 000 €	-44 500 €	0 €	0 €
Netto	-135 000 €	-44 500 €	0 €	0 €
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-670 000 €	-270 000 €	0 €	0 €
Tulot	250 000 €	150 000 €	0 €	0 €
Netto	-420 000 €	-120 000 €	0 €	0 €
OSAKKEET JA OSUDET				
Menot	-23 000 €	-23 000 €	0 €	0 €
Netto	-23 000 €	-23 000 €	0 €	0 €
KONEET JA KALUSTO				
Menot	0 €	-40 000 €	0 €	0 €
Netto	0 €	-40 000 €	0 €	0 €
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	-869 206 €	-550 000 €	0 €	0 €
Tulot	239 206 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-630 000 €	-550 000 €	0 €	0 €

RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	-28 461 €	-600 000 €	-300 000 €	0 €
Netto	-28 461 €	-600 000 €	-300 000 €	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	-400 000 €	-163 000 €	0 €	0 €
Tulot	265 000 €	107 000 €	0 €	0 €
Netto	-135 000 €	-56 000 €	0 €	0 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-314 242 €	-155 000 €	-40 000 €	0 €
Tulot	91 121 €	65 000 €	0 €	0 €
Netto	-223 121 €	-90 000 €	-40 000 €	0 €
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET AINEETTOMAT MENOT				
Menot	-30 000 €	-10 000 €	0 €	0 €
Tulot	15 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-15 000 €	-10 000 €	0 €	0 €

Kunnanhallituksen investoinnit ryhmittäin

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Taloushallinnon ulkoistaminen Monetra Oy:lle				
Menot	-120 000 €	-19 000 €		
Netto	-120 000 €	-19 000 €		
Kuvaus	Pelkosenniemen kunnanhallitus on hyväksynyt Monetra Oy:n kunnan talouspalveluiden tuottajaksi 1.1.2023 (kh 14.06.2022 § 212)			
Perusteluteksti	<p>Talous- ja palkkapalveluiden tuotannon järjestämisessä on kysymys strategisesti, toiminnallisesti ja taloudellisesti merkittävästä muutoksesta, jolla tavoitellaan pitkän aikavälin positiivisia vaikutuksia erityisesti kunnan lakisääteisen taloushallinnon tehtävien hoitamiseksi kustannustehokkaasti henkilöstökuormitusta vähentäen ja tuotannon keskeytymisriski minimoiden.</p> <p>Ulkoistus toteutettu vuoden 2023 aikana. Vuonna 2024 tulee vielä ottaa käyttöön tilinpäätökseen liittyvää ohjelmistoa.</p>			
Nepton sovellus				
Menot		-10 500 €		
Netto		-10 500 €		
Kuvaus	Nepton henkilöstön hallintasovelluksen käyttöönotto			
Perusteluteksti	Henkilöstön työajanseurantajärjestelmä. Sisältää myös työvuorosuunnittelun.			
OSAKKEET JA OSUUDET				
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet				
Menot	-23 000 €	-23 000 €		
Netto	-23 000 €	-23 000 €		

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Menot	-120 000 €	-29 500 €	0 €	0 €
Netto	-120 000 €	-29 500 €	0 €	0 €
OSAKKEET JA OSUUDET				
Menot	-23 000 €	-23 000 €	0 €	0 €
Netto	-23 000 €	-23 000 €	0 €	0 €

Hyvinvointipalveluiden investoinnit ryhmittäin

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Ammuntasimulaattori				
Menot	-17 242 €			
Tulot	16 121 €			
Netto	-1 121 €			
Kuvaus	Ammuntasimulaattori Pelkosenniemelle			
Perusteluteksti	Toteutetaan Leader ry:n nuorille kohdentaman toivekyselyn pohjalta yhteistyössä paikallisten metsästyssseurojen kanssa.			
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET AINEETTOMAT MENOT				
Liikuntapuiston suunnittelu				
Menot	-30 000 €	-10 000 €		
Tulot	15 000 €			
Netto	-15 000 €	-10 000 €		
Kuvaus	Kaikenkuntoisten ulkokuntoilun alueen rakentamisen ja urheilukentän kunnostuksen suunnittelu.			

Perusteluteksti	Liikuntapuiston suunnittelu elinvoima-, hyvinvointi ja teknisten palveluiden yhteistyössä. Suunnitteluun varataan 10 000 €. Liikuntapuiston ja urheilukentän kunnostuksen suunniteltu toteus vuonna 2025.
-----------------	---

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-17 242 €	0 €	0 €	0 €
Tulot	16 121 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-1 121 €	0 €	0 €	0 €
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET AINEETTOMAT MENOT				
Menot	-30 000 €	-10 000 €	0 €	0 €
Tulot	15 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-15 000 €	-10 000 €	0 €	0 €

Elinvoimapalveluiden investoinnit ryhmittäin

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Sähköinen lupajärjestelmä				
Menot	-15 000 €			
Netto	-15 000 €			
MAA-JA VESIALUEET				
Raakamaan hankinta				
Menot		-50 000 €		
Netto		-50 000 €		
Kuvaus	Raakamaan hankinta			
Kanervikkokadun rakentaminen				
Menot	-450 000 €			
Tulot	100 000 €			
Netto	-350 000 €			
Kuvaus	rakennetaan Kanervikkokadun aloitetut päät loppuun.			
Perusteluteksti	Investointi edistää välillisesti uusien asuntojen saamista. Summa sisältää valaistun ladun siirtämisen, joka tulee kattaa maankäyttökorvauksilla.			
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN				
Pyhäjärven koulun katon uusiminen				
Menot	-120 000 €			
Tulot	40 000 €			
Netto	-80 000 €			
Kuvaus	Pyhäjärven vanhan kyläkoulun ja asuntolan katon korjaus			
Perusteluteksti	Investointi toteuttaa strategista tavoitetta näkyvän elinympäristön hoitamisesta ja kehittämisestä. Kyläkoulu on suojeltu ja rakennukset muodostavat kyläkuvallisesti arvokkaan kokonaisuuden. Kuntoarvion mukaan molempien rakennusten vesikatot on uusittava nopeasti, jotta rakennusten säilymisellä on edellytykset ja niihin voi syntyä uutta, elinvoimaa lisäävää toimintaa. Kunnostamalla rakennuksia voidaan vaalia kylämaisemaa ja lisätä alueen houkuttelevuutta kylämäisenä asuinalueena. Ennen Pyhäjärven koulun kattoinvestoinnin käynnistämistä tehdään koulurakennuksista ja koko Vainion tilasta ennakkovaikutusten arviointi, jossa huomioidaan myös valtuuston aiemmin tekemät linjaukset.			
Palvelukoti Onnela				
Menot	-199 206 €			
Tulot	199 206 €			
Netto				
RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN				
Rivitalon suunnittelu				
Menot	-70 000 €			
Netto	-70 000 €			
Kuvaus	Uuden vuokratrivitalon suunnittelu Pyhälle			
Perusteluteksti	Kunnan vuokra-asuntotarjonnan lisääminen. Suunnittelukulut ja rivitalon omistus- ja rahoituspuhjan selvittäminen.			
Pelkosenniemen uusi koulu				
Menot	261 539 €			
Netto	261 539 €			
MAARAKENTEET				
Pyhäjärven kevyen liikenteen väylä				
Menot	-100 000 €			
Netto	-100 000 €			
Kuvaus	Pyhäntien pyörä- ja jalankulkuväylän suunnittelutyön käynnistäminen.			
Perusteluteksti	Hanke on tarpeellinen vakituisen asumisen kehittämiseksi ja liikenneturvallisuuden parantamiseksi. Tie on Ely-keskuksen, mutta kunta varautuu tukemaan hanketta omarahoitusosuudella.			
Maastopyöräilyreitit tunturiin				
Menot	-300 000 €	-153 000 €		
Tulot	265 000 €	107 000 €		

Netto	-35 000 €	-46 000 €		
Kuvaus	Maastopyöräreitien rakentaminen Pyhätunturin ydinkeskustaan rinteiden alueelle ns. alamäkireitti. Haettu alueen yrittäjien kanssa hankerahoitusta 300 000 €. Hanke on aloitettu 2023 ja jatketaan loppuun 2024			
Perusteluteksti	Alamäkireittien tekemisellä luodaan kesään uusia tuotteita ja vastataan kysyntään, jota varsinkin kotimaiset matkailijat vaativat. Tämä on noussut Suomessa kesän suosituimmaksi lajiksi nyt Koronan myötä. Reittien lisäämisellä saadaan uusia ryhmiä ja yksittäisiä matkailijoita alueelle ja tämä lisää ympärivuotisuutta ja nostaa myös kesän palveluiden käyttöastetta. Tällä on laajat vaikutukset aluetalouteen, se lisää ympärivuotisten työpaikkojen määrää ja nostaa myös yritysten tulosta ja sitä kautta kunnan verotuloja.			
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Katuvalaistuksen uusiminen				
Menot	-150 000 €			
Tulot	20 000 €			
Netto	-130 000 €			
Kuvaus	Katuvalaistuksen uusiminen Pyhällä ja kirkonkylällä: vanhojen lamppujen vaihto led-lamppuihin ja mahdolliset tolppien vaihdot.			
Perusteluteksti	Pyhällä ja kirkonkylässä on vielä osin vanhoja katuvalaisimia. Led-valaistus kuluttaa vähemmän energiaa. Tavoite uusia valot "valosaasteen" minimoivalla tavalla.			
Ulko- ja verkkomainonnan kehittäminen				
Menot	-35 000 €	-35 000 €		
Tulot	15 000 €	15 000 €		
Netto	-20 000 €	-20 000 €		
Kuvaus	Kuntabrändin edistäminen hankkimalla tienvarsikyltitykset pääteiden varteen ja olemalla enemmän mukana Pyhän alueen markkinoinnissa.			
Perusteluteksti	Strategian ydinasioihin kuuluu Pelkosenniemen kunnan vahvuuksista ja mahdollisuuksista viestiminen. Tavoitteena on tuoda kuntaa, kyliä ja kunnan palveluita esiin ulkomainonnalla ja Pyhän sähköisen mainonnan yhteydessä, jolloin voidaan lisätä kunnan vetovoimaa ja tunnettuutta vakituisen asumisen paikkana.			
Aittakurun katsomo				
Menot	-80 000 €			
Tulot	40 000 €			
Netto	-40 000 €			
Kuvaus	Aittakurun käyttöään päähän tulleen toisen katsomopuolen uusiminen.			
Perusteluteksti	Katsomon toinen puoli jo uusittu. Aittakuru on alueen vetovoimatekijä, jossa on järjestetty kansallista ja kansainvälistä julkisuutta saaneita konsertteja. Aittakurun edistää Pyhän alueen kesäajan matkailua ja palvelee myös paikallista kulttuuritarjontaa. Investoinnista on laadittava ennakkovaikutusten arviointi (EVA), ennen kuin hankkeeseen ryhdytään.			
Skeittiramppien korjaus				
Menot	-12 000 €			
Netto	-12 000 €			
Kuvaus	Skeittiramppien korjaus tai uudelleen rakennus			
Perusteluteksti	Nuorisovaltuuston toive 12.12.2022 / valtuuston päätös 15.12.2022			

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Menot	-15 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-15 000 €	0 €	0 €	0 €
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-450 000 €	-50 000 €	0 €	0 €
Tulot	100 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-350 000 €	-50 000 €	0 €	0 €
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	-319 206 €	0 €	0 €	0 €
Tulot	239 206 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-80 000 €	0 €	0 €	0 €

RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	191 539 €	0 €	0 €	0 €
Netto	191 539 €	0 €	0 €	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	-400 000 €	-153 000 €	0 €	0 €
Tulot	265 000 €	107 000 €	0 €	0 €
Netto	-135 000 €	-46 000 €	0 €	0 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-277 000 €	-35 000 €	0 €	0 €
Tulot	75 000 €	15 000 €	0 €	0 €
Netto	-202 000 €	-20 000 €	0 €	0 €

Teknisten palveluiden investoinnit ryhmittäin

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Sähköinen huoltokirja				
Menot		-15 000 €		
Netto		-15 000 €		
Kuvaus	<p>- Sähköinen järjestelmä, johon kirjataan ylös retkeilyrakenteet yms - Sähköinen huoltokirja järjestelmä, kiinteistöiden huoltokohteiden ja töiden hallintaa yms</p> <p>Tarvittavan tiedon kerääminen ja syöttäminen järjestelmään investointi kustannus ja käyttömaksu 675 €/kk, 30 kohdetta</p>			
Perusteluteksti	<p>Sähköinen huoltokirja tuo läpinäkyvyyttä huoltotyön suorittamiseen ja saa aikaan tyytyväisempiä tilan käyttäjiä. Palvelun tuottama historiatieto muodostaa arvokkaan pääoman kiinteistön omistajalle kohteiden toimintasuunnitelmia muodostettaessa. Palvelu tuo läpinäkyvyyttä kiinteistöhoitotyöhön ja epäkohtien ilmetessä mahdollistaa nopean reagoinnin.</p>			
MAA-JA VESIALUEET				
Maankaatopaikka				
Menot	-70 000 €	-70 000 €		
Tulot	50 000 €	50 000 €		
Netto	-20 000 €	-20 000 €		
Kuvaus	<p>Maankaatopaikan ja kiertotalousalueen suunnittelu ja toteutus</p>			
Perusteluteksti	<p>Rakentamisen ja maankäytön lisääntyessä on syntynyt ongelmia läjitysalueiden puutteesta. Samalla vihreä siirtymä edellyttää aiempaa tarkempaa maa-aineisten ja materiaalisivuvirtojen erottelua ja kierrätystä. Investoinnin tarkoituksena on turvata kestävän rakentamisen edellytykset. Suunnitellaan, miten ja minne maankaatopaikka / paikat olisi mahdollista toteuttaa ja millaista kiertotaloutta maankaatopaikkaan voisi liittyä. Investoinnilla pyritään myös käynnistämään uusia pk-yritysten bio- ja kiertotalouskonsepteja.</p>			
Pump Track -rata				
Menot	-150 000 €	-150 000 €		
Tulot	100 000 €	100 000 €		
Netto	-50 000 €	-50 000 €		
Kuvaus	<p>Lasten ja nuorten pump track -ulkoliikuntapaikka Pyhälle.</p>			
Perusteluteksti	<p>Lisää Pyhän alueen sulanmaanajan ulkoliikunta- ja oleskelualueita lapsille ja nuorille. Tukee lukumääräisesti kasvavan nuorison sitoutumista alueeseen ja parantaa alueen pito- ja vetovoimaa. Tuo investoinnin takaisin välillisesti.</p>			
KONEET JA KALUSTO				
Traktorimönkijä varusteineen				
Menot		-20 000 €		
Netto		-20 000 €		
Kuvaus	<p>traktorimönkijä varusteineen</p>			
Perusteluteksti	<p>Reittien ja laavujen sekä muiden retkeilyrakenteiden kesäaikaiseen kunnossapidon huollon ja rakentamisen kujetustehtäviin.</p>			
Moottorikelkan hakinta				

Menot		-20 000 €		
Netto		-20 000 €		
Kuvaus	Moottorikelkan ja tarvittavien varusteiden hankinta			
Perusteluteksti	Reittien ja- laavujen sekä muiden retkeilyrakenteiden talvikauden kunnossapidon huollon ja rakentamisen kujetustehtäviin. Moottorikelkalla hoidettavien latujen kunnossapitoon.			
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN				
Uusi kunnantalo				
Menot	-550 000 €	-550 000 €		
Netto	-550 000 €	-550 000 €		
Kuvaus	Uuden kunnanviraston muutostyöt			
Perusteluteksti	Välttämätön kunnanviraston ja valtuustosalin toimivien ja terveellisten tilojen saamiseksi.			
RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN				
Pyhän päivähoitoyksikkö				
Menot	-220 000 €	-600 000 €	-300 000 €	
Netto	-220 000 €	-600 000 €	-300 000 €	
Kuvaus	Pyhän vakituisen päivähoitoyksikön tarvekartoitus, suunnittelu ja rakentaminen.			
Perusteluteksti	Hanke mahdollistaa asukasmäärän kasvamisen ja etenkin lapsiperheiden asettumisen kuntaan. Hanke lisää näin myös alueen työvoiman saatavuutta. Hyvin suunniteltu ja laadukas päivähoitoyksikkö, jolla on tilaa myös laajentua, on myönteinen vetovoimatekijä koko alueelle. Suunnittelu tehty vuoden 2023 aikana. Suunniteltu valmistumisaika 1/2025. Vuoden 2023 aikana laaditun suunnitelman mukaisen rakennuksen hinta-arvio on 1 045 000 euroa. 3475 €/brm2 * 324 brm2 = 1 125 900 €- (suunnittelu ja tontti)= 1 045 000 €. Ennen investointipäätöstä tulee olla päivitetty tarveselvitys.			
MAARAKENTEET				
Pyhän leikkialueet				
Menot		-10 000 €		
Netto		-10 000 €		
Kuvaus	Pyhän keskustan leikkipaikan parantaminen			
Perusteluteksti	Pyhälle on toivottu leikkipaikan uudistusta.			
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Kotien ja laavujen kunnostaminen				
Menot		-15 000 €		
Netto		-15 000 €		
Kuvaus	Varaudutaan kunnostamaan laavu/tms. ulkoilupaikka per vuosi, jotta ulkoilupaikat pysyvät kunnossa eikä korjausvelkaa kerry. -			
Perusteluteksti	2024: Kaikonkankaan laavu ja liiterin rakentaminen (Suvanto-Mairivaara -reitillä)			
Aittakurun sähköt ja portaat				
Menot		-80 000 €		
Tulot		50 000 €		
Netto		-30 000 €		
Kuvaus	Portaat ovat osittain lahot Sähköt tarkistettava ja mahdollisesti uusittava , 32A sulake -> keskustelu PT OY:n kanssa (Sari)			
Perusteluteksti	Aittakurun sähköjärjestelmän heikosta laadusta toiminta varmuudesta on tullut palautetta useilta käyttäjiltä. Käyttäjien toiveena on, että kuruun vedettäisiin luotettavimmat sähkövedot, ja liian pitkistä kaapelivedosta päästäisiin eroon. Toiveena on 32A, jotta sähköä riittää varmasti kaikkeen. "Sähköt täytyy ehdottomasti saada kuntoon, jotta Unpluggedia kannattaa Aittakurussa edes järjestää. " Aittakuruun pohjoisesta nousevat portaan ovat heikkokuntoiset ja vaaralliset. Jyrkänpartaa tonttien rakentamisesta johtuen myös on tarvetta tullut portaisen siirtämiseksi uudelle paikalle.			
Koirapuisto				
Menot	-20 000 €		-40 000 €	
Netto	-20 000 €		-40 000 €	
Kuvaus	Koirapuisto Pyhälle ja kirkonkylään			
Perusteluteksti	Valtuuston päätös 15.12.2022			

Kilpiaavan torni				
Menot			-25 000 €	
Netto			-25 000 €	
Kuvaus	Kipiaavain lintutorinin korjaaminen ja tekniikan päivittäminen			
Perusteluteksti	Rakenteet osin rikki ja huonokuntoisia, uusittava koko torni, kamera ja tekniikka. Tornin uusimisessa huomioitava uudet säädökset (kantavat rakenteet). Esteetön luontoelämys, jolla voidaan saada globaalia näkyvyyttä.			

	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Menot	0 €	-15 000 €	0 €	0 €
Netto	0 €	-15 000 €	0 €	0 €
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-220 000 €	-220 000 €	0 €	0 €
Tulot	150 000 €	150 000 €	0 €	0 €
Netto	-70 000 €	-70 000 €	0 €	0 €
KONEET JA KALUSTO				
Menot	0 €	-40 000 €	0 €	0 €
Netto	0 €	-40 000 €	0 €	0 €
RAKENNUKSET - KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	-550 000 €	-550 000 €	0 €	0 €
Netto	-550 000 €	-550 000 €	0 €	0 €
RAKENNUKSET - UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	-220 000 €	-600 000 €	-300 000 €	0 €
Netto	-220 000 €	-600 000 €	-300 000 €	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	0 €	-10 000 €	0 €	0 €
Netto	0 €	-10 000 €	0 €	0 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-20 000 €	-120 000 €	-40 000 €	0 €
Tulot	0 €	50 000 €	0 €	0 €
Netto	-20 000 €	-70 000 €	-40 000 €	0 €

7 KUNTA: YHTEENVETO

7.1 Käyttötalous yhteensä

Käyttötalous sisäinen/ulkoinen

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	3 934 279	3 391 713	2 981 874	-12 %	-409 839	3 041 500	3 101 900
MYYNTITUOTOT	2 539 231	1 966 618	1 812 782	-8 %	-153 836	1 849 000	1 885 700
MAKSUTUOTOT	362 390	67 332	111 836	66 %	44 504	114 100	116 400
TUET JA AVUSTUKSET	178 217	259 883	260 380	0 %	497	265 600	270 900
MUUT TOIMINTATUOTOT	854 440	1 097 880	796 876	-27 %	-301 004	812 800	828 900
TOIMINTAKULUT	-12 714 927	-7 229 640	-6 993 823	-3 %	235 818	-7 162 200	-7 305 300
HENKILÖSTÖKULUT	-3 870 174	-2 636 309	-2 728 584	4 %	-92 275	-2 822 813	-2 879 300
PALVELUJEN OSTOT	-7 223 912	-3 210 208	-3 206 503	0 %	3 705	-3 244 196	-3 309 400
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-508 408	-447 478	-416 917	-7 %	30 561	-431 119	-439 400
AVUSTUKSET	-462 199	-221 520	-181 264	-18 %	40 256	-187 620	-191 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-650 235	-714 125	-460 555	-36 %	253 570	-476 452	-485 900
TOIMINTAKATE	-8 780 648	-3 837 927	-4 011 949	5 %	-174 021	-4 120 700	-4 203 400
VEROTULOT	5 872 865	3 699 000	4 061 000	10 %	362 000	4 118 000	4 210 000
VALTIONOSUUDET	5 178 528	190 951	658 052	245 %	467 101	730 227	885 350
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT	16 384	-137 430	-262 782	91 %	-125 352	-262 782	-262 782
VUOSIKATE	2 287 130	-85 406	444 321	-620 %	529 728	464 745	629 168
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-303 921	-420 496	-498 696	19 %	-78 200	-498 696	-498 696
TILIKAUDEN TULOS	1 983 208	-505 902	-54 375	-89 %	451 528	-33 951	130 472
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)		7 296		-100 %	-7 296		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 983 208	-498 606	-54 375	-89 %	444 232	-33 951	130 472

7.2 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma ulkoinen

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	2 306 924	1 601 740	1 526 262	-5 %	-75 478	1 556 900	1 587 800
MYYNTITUOTOT	1 381 418	717 382	607 403	-15 %	-109 979	619 600	631 900
MAKSUTUOTOT	362 390	67 332	111 836	66 %	44 504	114 100	116 400
TUET JA AVUSTUKSET	178 217	259 883	260 380	0 %	497	265 600	270 900
MUUT TOIMINTATUOTOT	384 900	557 143	546 643	-2 %	-10 500	557 600	568 600
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT	-11 087 572	-5 439 667	-5 538 211	2 %	-98 544	-5 656 173	-5 768 900
HENKILÖSTÖKULUT	-3 870 174	-2 636 309	-2 728 584	4 %	-92 275	-2 822 813	-2 879 300
PALVELUJEN OSTOT	-6 066 098	-1 960 972	-2 001 124	2 %	-40 152	-1 997 185	-2 037 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-508 408	-447 478	-416 917	-7 %	30 561	-431 119	-439 400
AVUSTUKSET	-462 199	-221 520	-181 264	-18 %	40 256	-187 620	-191 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-180 694	-173 388	-210 322	21 %	-36 934	-217 436	-221 700
TOIMINTAKATE	-8 780 648	-3 837 927	-4 011 949	5 %	-174 022	-4 099 273	-4 181 100
VEROTULOT	5 872 865	3 699 000	4 061 000	10 %	362 000	4 118 000	4 210 000
VALTIONOSUUDET	5 178 528	190 951	658 052	245 %	467 101	730 227	885 350
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT	16 384	-137 430	-262 782	91 %	-125 352	-262 782	-262 782
VUOSIKATE	2 287 130	-85 406	444 321	-620 %	529 727	486 173	651 468
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-303 921	-420 496	-498 696	19 %	-78 200	-498 696	-498 696
SATUNNAISET ERÄT							
TILIKAUDEN TULOS	1 983 208	-505 902	-54 375	-89 %	451 527	-12 523	152 772
POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)							
VARAUSTEN LIS (-) TAI VÄH (+)		7 296		-100 %	-7 296		
RAHASTOJEN LIS (-) TAI VÄH (+)							
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 983 208	-498 606	-54 375	-89 %	444 231	-12 523	152 772

7.3 Rahoituslaskelma

	TP 2022	Tot 2023 Ennuste	TA 2024	Muutos % TA 2023/TA 2024	Muutos € TA 2023/TA202 4	TS 2025	TS 2026
RAHOITUSLASKELMA							
Toiminnan ja investointien rahavirta							
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	2 285 190	606000	444321	-27	-161 679	464245	628968
Tulorahoituksen korjaukset	-23 800	-7296		-100	7 296		
Toiminnan rahavirta	2 261 389	598 704	444321	-26	-154 383	464245	628968
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-3 325 901	-1000000	-1855500	86	-855 500	-100000	-100000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20 668	220000	322000	46	102 000		0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovut	22 000	0	0	0	0	0	0
Investointien rahavirta	-3 283 233	-780 000	-1533500	97	-753 500	-100000	-100000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 021 843	-181 296	-1089179	501	-907 883	364245	528968
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten vähennys	96 009	177914	96000	-46	-81 914	96000	96000
Antolainauksen muutokset	96009,36	177914	96000	-46	-81 914	96000	96000
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000	800000	150000	-81	-650 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-524 984	-526000	-531234	1	-5 234	-500000	-500000
Lainakannan muutokset	975016	274000	-381234	-239	-655 234	-500000	-500000
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset	-199 759	191027					
Rahoituksen rahavirta	871 266	642941	-285234	-144	-928 175	-404000	-404000
Rahavarojen muutos	-150 577	461 645	-1 374 413	-398	-1 836 058	-39755	124968
Rahavarat 31.12.	979 347	1 440 992	66 579	-95	-1 374 413	26824	151792
Rahavarat 1.1.	1 129 924	979 347	1 440 992	47	461 645	66579	26824
Rahavarojen muutos	-150 577	461 645	-1 374 413	-398	-1 836 058	-39755	124968
Lainakanta 31.12.	6931000	7205000	6823766			6323766	5823766
Lainakanta €/as	7381	7832	7417			6800	6195
Asukasluku 31.12.	939	920	920			930	940
Huom. Vuosi 2023 on ennuste							

7.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

Yhteenveto sisäinen/ulkoinen

	TP 2022	MTA 2023	TA KVALT 2024	MUUTOS % 2024/2023	MUUTOS € 2024/2023	TS 2025	TS 2026
Kunnanvaltuusto							
TOIMINTATUOTOT	1 048						
TOIMINTAKULUT	-65 700	-104 610	-56 851	-46 %	47 759	-58 720	-59 900
TOIMINTAKATE	-64 651	-104 610	-56 851	-46 %	47 759	-58 720	-59 900
Tarkastuslautakunta							
TOIMINTAKULUT	-15 037	-20 000	-19 551	-2 %	449	-20 182	-20 600
TOIMINTAKATE	-15 037	-20 000	-19 551	-2 %	449	-20 182	-20 600
Keskusvaalilautakunta							
TOIMINTATUOTOT	3 000	2 000	4 000	100 %	2 000	4 100	4 200
TOIMINTAKULUT	-6 942	-12 000	-14 000	17 %	-2 000	-14 502	-14 700
TOIMINTAKATE	-3 942	-10 000	-10 000			-10 402	-10 500
Kunnanhallitus							
TOIMINTATUOTOT	1 100 379	483 825	380 000	-21 %	-103 825	387 600	395 400
TOIMINTAKULUT	-420 590	-465 647	-413 347	-11 %	52 300	-427 773	-436 100
TOIMINTAKATE	679 789	18 178	-33 347	-283 %	-51 525	-40 173	-40 700
Hallintopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	287 455	616 253	623 735	1 %	7 482	636 200	648 900
TOIMINTAKULUT	-529 697	-704 651	-692 318	-2 %	12 333	-715 997	-730 200
TOIMINTAKATE	-242 242	-88 398	-68 583	-22 %	19 815	-79 797	-81 300
Hyvinvointipalvelut							
TOIMINTATUOTOT	305 559	315 676	362 353	15 %	46 677	369 600	376 800
TOIMINTAKULUT	-2 217 920	-3 043 493	-2 983 287	-2 %	60 206	-3 085 987	-3 147 700
TOIMINTAKATE	-1 912 361	-2 727 817	-2 620 934	-4 %	106 883	-2 716 387	-2 770 900
Elinvoimapalvelut							
TOIMINTATUOTOT	459 758	383 752	345 832	-10 %	-37 920	352 800	359 900
TOIMINTAKULUT	-815 671	-926 264	-949 662	3 %	-23 398	-982 620	-1 002 600
TOIMINTAKATE	-355 914	-542 512	-603 830	11 %	-61 318	-629 820	-642 700
Tekniset palvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 160 713	1 590 207	1 265 954	-20 %	-324 253	1 291 200	1 316 700
TOIMINTAKULUT	-1 555 816	-1 887 977	-1 771 667	-6 %	116 310	-1 760 074	-1 795 300
TOIMINTAKATE	-395 103	-297 770	-505 713	70 %	-207 943	-468 874	-478 600
Ympäristöpalvelut							
TOIMINTAKULUT	-69 741	-64 998	-93 140	43 %	-28 142	-96 345	-98 200
TOIMINTAKATE	-69 741	-64 998	-93 140	43 %	-28 142	-96 345	-98 200

8 KUNTAKONSERNI

8.1 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet

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

Lisäksi konserniyhteisöille asetetaan seuraavat yhteisökohtaiset tavoitteet:

Yrityksen nimi	Tavoite
As Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö	<ul style="list-style-type: none">· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste· Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Kiinteistö Oy Huttu-Akka	<ul style="list-style-type: none">· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste· Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Kiinteistö Oy Huttu-Ukko	<ul style="list-style-type: none">· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste· Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen
Pelkosenniemen Vuokratalot Oy	<ul style="list-style-type: none">· Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste· Yhtiön talouden tasapainottamissuunnitelman toteuttaminen ja raportointi kunnalle· Kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 4.11.2021 § 83) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen- rivitalon rakennuttaminen Pyhälle (kunnan omavelkainen takaus 2,4, milj. euroa)- Pelkosenniemen Vanhustenkotiyhdistykseltä siirtyneen rivitalon kunnostus (kunnan omavelkainen takaus 400 000 euroa)
Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus	Liikekiinteistön peruskorjaus ja muutostöiden toteuttaminen (uusi kunnantalo kh 3.11.2022 § 407; kunnan omavelkainen takaus 700 000 euroa)
Kiinteistö Oy PyhäLiike	Liiketilöiden hyvä käyttöaste
Pyhä-Luosto Vesi Oy	<ul style="list-style-type: none">· Yhtiön talouden tasapainottamissuunnitelman toteuttaminen ja raportointi kunnalle· Vuonna 2019 toteutettujen rahoitusjärjestelyjen toteuttaminen ja raportointi kunnalle
Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymä	Kuntayhtymän purkaminen ja loppuselvitys (kvalt 16.12.2021 § 100)
Lapin liitto	
Lapin jätehuolto kuntayhtymä	
Itä-Lapin kuntayhtymä	Kuntien osaamisen kartoitus ja jakaminen (siirtyy vuodelta 2023)

8.2 Tytäryhtiöt

8.2.1 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2026

Yhtiön nimi	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy
Toimitusjohtaja	Asta Ovaska
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä ympäristössä.

Olennaiset muutokset 2024 - 2026	
2024	Rivitalon rakentaminen Pyhätunturiin omarahoitteisesti ARA:n korkotukilainalla. Vanhustenkotiyhdistys –rakennuksen peruskorjaus ARA:n korjausavustuksella (ikäntyville soveltuviksi)
2025	Kanervikkokadun rivitalorakennus valmistunut

Taloussuunnitelma 2024 - 2026					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto €	394016	381939	397095	470 000	480 000
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	-7612	61920	42782	50338	57682
Omavaraisuusaste %	32%				
Velkaantuneisuus %	180%				
Nettoinvestoinnit €	-4911	113209	2 800 000	400 000	100 000
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2024- 2026			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Käyttöasteen nostaminen	Käyttöasteen nostaminen yli 90%. Toteuma- arvio v. 2023 käyttöaste 87,63%	käyttöaste	huonokuntoi- sten asuntojen kunnostamin- en
Rakennusten elinkaaren ylläpitä-minen kannattavasti	Vuosikorjaukset talousarvion puitteissa, peruskorjausten huolellinen suunnittelu	korjausten toteutuminen	suunnittelu, pts

8.2.2 Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2026

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

Olennaiset muutokset 2024 - 2026	
2024	Ei tiedossa
2025 - 2026	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2024 - 2026					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto €	30009.90	30802	31657	31942	31942
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	3627.75	71	50	50	50
Omavaraisuusaste %	61,37	62,98	64,72	66,57	67,00
Velkaantuneisuus %	54,77	55,59	51,31	47,02	42,73
Nettoinvestoinnit €	0	0	0	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2024- 2026			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS

8.2.3 Kiinteistö Oy Huttu-Akka

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2026

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

Olennaiset muutokset 2024 - 2026	
2024	Ei tiedossa
2025 - 2026	Kattoremontti A-talo

Taloussuunnitelma 2024 - 2026					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto €	46240,32	36000	43000	42000	42000
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	21447,59	9818	20591	19195	19000
Omavaraisuusaste %	75,76	84	84	84	84
Velkaantuneisuus %	10,91	-22	-20	-20	-20
Nettoinvestoinnit €	0	20522	0	0	25000
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2024- 2026			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS

8.2.4 Kiinteistö Oy Huttu-Ukko

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2026

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

Olennaiset muutokset 2024 - 2026	
2024	Ei tiedossa
2025 - 2026	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2024 - 2026					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto €	39581,04	40451	40451	40451	40451
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	17688,68	11317	17713	15976	15976
Omavaraisuusaste %	95,4	100	100	100	100
Velkaantuneisuus %	-104,38	-100	-100	-100	-100
Nettoinvestoinnit €	0	0	0	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2024- 2026			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Hyvä asuminen	Tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	Asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

8.2.5 Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2026

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

Olennaiset muutokset 2024 - 2026	
2024	Peruskorjaus.
2025 - 2026	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2024 - 2026					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto €	70030,57	65397	64647	65397	65397
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	5096,53	2930	4727	49	49
Omavaraisuusaste %	95,08	50	50	50	50
Velkaantuneisuus %	-4,13	-5	200	193	190
Nettoinvestoinnit €	0	0	600000	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2024- 2026			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Kiinteistön arvon säilyttäminen	Tehdä kiinteistön omistamisesta taloudellisesti järkevää	Vastikkeen suuruus, korjausvelka	Suunnitelmallisuus remonteissa
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa, peruskorjaus.	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Käyttäjien tarpeet	Tarjota tilojen omistajille tarkoituksenmukaiset puitteet toiminnan harjoittamiseen ja asiakkaiden palvelemiseen	Omistaja /asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

8.3 Osakkuusyrietykset

8.3.1 Pyhä Luosto Vesi Oy

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2024 - 2026

Yhtiön nimi	Pyhä-Luosto vesi Oy
Toimitusjohtaja	Petri Alanne
Toiminta-ajatus	Talousveden otto ja jakelu. Jäteveden keräily ja puhdistus sekä latu- ja reittihoolto Pyhä-Luosto matkailualueella

Olellaiset muutokset 2024 - 2026	
2024	Verkostolaajennukset ja saneeraukset tarpeen mukaan
2025 - 2026	Verkostolaajennukset ja saneeraukset tarpeen mukaan

Taloussuunnitelma 2024 - 2026					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto k€	1426	1920	1200	1230	1230
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) k€	249	650	0	30	30
Omavaraisuusaste %	21,75	25	29	33	37
Velkaantuneisuus %	185	180	175	170	165
Nettoinvestoinnit k€	436	670	300	300	300
Henkilöstömäärä kpl	4	5	5	5	5

Toiminnalliset tavoitteet 2024- 2026			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Laadukkaat tuotteet	Talousvesiasetusten ja lupien mukainen toiminta	Viranomaisnäytteiden toiminta	Tarkkailuohjelmat
Tasapainoinen talous	Kannattava toiminta	Positiivinen tulos	Suunnitelmallinen talouden hoito
Matkailualueen reitti- ja latuhuolto	Reitti- ja latuhuollon kehittäminen sidosryhmien kanssa	Palaute	Yhteistyöpalaverit

