



Sodankylä
Lapin tähtikunta

Hyväksytty Kh 7.12.2022 § 459
Hyväksytty Kv 15.12.2022 § 109

TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2024 - 2025



Jäämerentie 1 (PL 60) | 99601 Sodankylä | vaihde puh. 0400 618 870
kirjaamo@sodankyla.fi | www.sodankyla.fi



SISÄLLYSLUETTELO

1	KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	5
2	TALOUSKATSAUS.....	8
2.1	Talouden kehitysnäkymät	8
2.2	Kuntatalous.....	8
2.3	Sodankylän kunnan kehitysnäkymät.....	9
2.4	Sodankylän väestö ja työllisyys.....	9
2.5	Sodankylän kunnan taloudellinen tilanne	14
3	TULOSLASKELMA	20
4	RAHOITUSLASKELMA	22
5	TOIMINTAKATE TOIMI- JA VASTUUALUEITTAIN	23
6	SODANKYLÄN STRATEGIA	24
6.1	Kuntastrategia pähkinänkuoressa.....	24
6.2	Arvojen vaikutus päätöksentekoon ja toimintaan.....	25
6.3	Kriittiset menestystekijät	26
6.4	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	27
6.5	Toiminnan painopisteet vuonna 2023	28
7	HENKILÖRESURSSIT	30
7.1	Organisaatorakenne.....	30
7.2	Henkilöstön määrän kehitys ja henkilöstökustannukset.....	31
8	TALOUSARVION PERUSTEET	35
8.1	Talousarvion rakenne ja sitovuustasot	35
8.2	Vastuut ja tilivelvollisuudet	36
8.3	Talousarvion toimeenpano ja toteutumisen seuranta	37
8.4	Elinkeino- ja kehittämisrahaston käyttö	38
9	KÄYTTÖTALOUSOSA	39
9.1	TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	39
9.1.1	Toimiala Tarkastustoimi	39
9.1.1.1	Vastuualue TARKASTUSTOIMI	40
9.2	KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	41
9.2.1	Toimiala VAALIT	41
9.2.1.1	Vastuualue VAALIT.....	42
9.3	KUNNANHALLITUS.....	43
9.3.1	Toimiala ELINVOIMAPALVELUT	43
9.3.1.1	Vastuualue ELINVOIMAPALVELUT.....	44
9.4.1	Toimiala TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT	47
9.4.1.1	Vastuualue HALLINTOPALVELUT	48

9.4.1.2	Vastuualue MAASEUTUPALVELUT.....	50
9.5	HYVINVOINTI- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA	52
9.5.1	Toimiala HYVINVOINTI- JA SIVISTYSPALVELUT	52
9.5.1.1	Vastuualue SIVISTYSHALLINTO	54
9.5.1.2	Vastuualue KOULUTUS	55
9.5.1.3	Vastuualue VAPAA-AJANPALVELUT	56
9.5.1.4	Vastuualue SOMPION KIRJASTO	58
9.5.1.5	Vastuualue VARHAISKASVATUS	59
9.6	TEKNINEN LAUTAKUNTA	61
9.6.1	Toimiala TEKNISET PALVELUT	61
9.6.1.1	Vastuualue YHDYSKUNTATEKNIikka	63
9.6.1.2	Vastuualue TILAPALVELU	64
9.6.1.3	Vastuualue RAKENNUSVALVONTA	65
9.6.1.4	Vastuualue YMPÄRISTÖNSUOJELU	66
9.6.1.5	Vastuualue YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	67
10	INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2023 – 2025	70
11	KUNTAKONSERNI.....	73
11.1	Konserniyhtiöille ja –yhteisöille asetetut tavoitteet.....	73
11.2	Tytäryhteisöt	74
11.2.1	Asentopuulaaki Oy.....	74
11.2.2	Lyhyt yhteenveto kunnan muiden asunto-osakeyhtiöiden talousluvuista.....	76
11.2.3	Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy	80
11.2.4	Tähtikuitu Oy	81
11.2.5	Tähtikunta Oy	83

Kuvioluettelo

Kuvio 1 Sodankylän väkiluku 2015 - 2025.....	10
Kuvio 2 Sodankylän väestö kylittäin 2012 - 2021	10
Kuvio 3 Asukasluku indeksoituna 2010 – 2021 (2010 = 100)	11
Kuvio 4 Ikärakenne 31.12.2021.....	12
Kuvio 5 Väestöllinen huoltosuhde 31.12.2021.....	12
Kuvio 6 Työpaikkojen määrä toimialoittain 2018 - 2020.....	13
Kuvio 7 Työttömät työnhakijat sekä heidän osuus työvoimasta Sodankylässä 2018 – 2021 ja tilanne 10.2022.....	13
Kuvio 8 Tuloveroprosentin kehitys 2013 – 2022.....	14
Kuvio 9 Toimintakatteen (itseisarvo) kehitys 2014 – 2022, uusi kunta 2023	15
Kuvio 10 Verotulojen kehitys 2013 – 2022, uusi kunta 2023	15
Kuvio 11 Käyttötalouden valtionosuuksien kehitys 2014 – 2022, uusi kunta 2023.....	16
Kuvio 12 Vuosikatteen kehitys 2013 – 2022, uusi kunta 2023.....	17
Kuvio 13 Tilikauden tulos 2014 – 2022, uusi kunta 2023.....	18
Kuvio 14 Kertynyt yli-/alijäämä 2014 – 2022, uusi kunta 2023.....	18
Kuvio 15 Lainakannan kehitys vuosina 2014 – 2022, uusi kunta 2023	19
Kuvio 16 Konsernin kertynyt yli-/alijäämä 2012 – 2021	19
Kuvio 17 Ulkoiset menot tileittäin euroa, %:ia toimialoittain 2023	21
Kuvio 18 Ulkoiset ja sisäiset toimintakulut euroa, %:ia toimialoittain 2023.....	21
Kuvio 19 Luottamushenkilö- ja palveluorganisaatio	31
Kuvio 20 Henkilötyövuosien jakautuminen ja kehitys toimialoittain	31
Kuvio 21 Palkkojen ja palkkioiden jakautuminen kustannuslajeittain 2022 ja 2023 (ilman henkilösivukuluja).....	33
Kuvio 22 Henkilöstökulut euroa, %:ia toimialoittain 2023.....	34

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Uusi kunta, Sodankylä 130 vuotta

Sodankylän toimintaympäristö murroksessa

Viime vuodet ovat osoittaneet, että kuntaamme vaikuttavat monet ulkopuoliset asiat: ilmastonmuutos, koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota ja energia-alan murros. Toimintaympäristömme on suuressa murroksessa ja ennen niin kaukaiselta tuntuneet asiat ovat tulleet osaksi kuntalaisten arkea. Sodankylän kunnan talousarvioon em. tekijät ovat luoneet epävarmuuden tilan, jossa vuosi 2023 ja etenkin sitä seuraavat vuodet ovat tavallista enemmän auki. Siksi tässä talousarviossa ei haikailla menneisyyteen vaan luodaan vahva katse tulevaisuuteen. Kunnan pitää uusiutua, haastaa ajattelunsa ja ottaa käyttöön uusia toimintatapoja.

Tulevaisuuden näkymät Sodankylässä hyvät

Se, että sodankyläläiset rakastavat Sodankylää, on vahvin tae sille, että Sodankylä kehittyy. Luonto tarjoaa monia mahdollisuuksia harrastaa ja tehdä töitä laajoilla alueilla aina kuntakeskuksesta kyliin ja tuntureista vesistöihin. Sodankylä sijaitsee strategisesti merkittävällä vihreän kiven vyöhykkeellä Keski-Lapissa. Sodankylä vetää matkailijoita puoleensa jatkossakin. Uskon, että Nato-jäsenyyden myötä Jääkäriprikaatin merkitys Suomen pohjoisimpana ja kansainvälisesti arvostettuna arktisena joukko-osastona kasvaa. Tähtelän alue on osa kansainvälistä tieteellistä toimintaa, jolla tuotetaan uutta tietoa ja ratkaisuja paremman ja puhtaamman maailman rakentamiseksi. Luontaiselinkeinot ovat osa sodankyläläisyyttä. Näin ollen tarve erilaisille palveluille vain kasvaa.

Uusi kunta aloittaa, Juhlavuosi 2023

Uusi kunta tarkoittaa sitä, että olemme sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa luovuttaneet hyvinvointialueelle lähes 400 työntekijää ja 40 miljoonaa euroa. Kuntaan jää noin 370 työntekijää ja 26 miljoonan euron budjetti. Lisäksi olemme siirtäneet satoja sopimuksia ja vuokraamme tiloja, kuten Sopukan, hyvinvointialueen käyttöön. Sodankylän kunta on tehnyt erittäin merkittävän valmistelutyön hyvinvointialueiden toiminnan mahdollistamiseksi. Uudet hyvinvointialueet eivät olisi voineet aloittaa ilman kuntia. Haluankin kiittää henkilökuntaa merkittävästä ja erittäin suuresta työstä hyvinvointialueen perustamiseksi.

Sote-uudistusta sanotaan kuntahistorian suurimmaksi muutokseksi. Työ kuntalaisten hyvinvoinnin turvaamiseksi ei lopu vaan jatkuu. Kunnan on löydettävä uusia tapoja vaikuttaa kuntalaisten terveyteen ja sosiaaliseen hyvinvointiin, sillä terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen säilyy kunnan lakisääteisenä tehtävänä. Moni hyvinvointialueen ja kunnan tehtävien rajapinta vaatii selvittelyä, edunvalvontaa ja sopimista vuonna 2023. Voin hyvin todeta, että kunnan ydintehtävät – kuntalaisten hyvinvointi ja alueen elinvoima – hoidetaan tällä talousarviolla muutoksesta huolimatta hyvin.

Kunta siis muuttuu, ja muutos jatkuu. Se, mihin kunta suunnistaa ja mihin kunnan voimavaroja suunnataan, päätetään kuntastrategiassa. Kunnan strategia päivitetään, ja siihen työhön pääsevät kaikki mukaan.

Varmaa on, että Sodankylä täyttää 130 vuotta ja juhlistamme sitä koko juhluvuoden ajan. Kaikki toimijat ovat tervetulleita mukaan juhlimaan Sodankylää. Tervetuloa myös ideoimaan ja järjestämään tapahtumia.

Tulevaisuus omissa käsissä, edunvalvontaa vahvistetaan

Tulevaisuus on omissa käsissä ja sitä tehdään tällä talousarviolla. Keskeisimmät edunvalvontaa vaativat asiat koskevat kuntalaisten etuja, kunnan taloutta ja verotusta, kaivostoimintaa, maankäyttöä sekä saavutettavuutta. Kuntalaisten metsästys- ja kalastusasioita edistetään myös vuonna 2023. Kunnan talouteen vaikuttaa merkittävästi verotulot. Valtion rooli verotuksen säätelijänä on keskeinen. Kaivostoiminnan osalta valmistaudumme vahvistamaan tietopohjaamme ja edunvalvontarooliamme kaivosten toimintaedellytysten turvaajana. Maankäyttöä koskevat asiat ovat erityisesti valtion mailla edunvalvontamme kohteena. Saavutettavuuden saralla on runsaasti etuja valvottavana, sillä monet tiet on kunnostettava, esimerkiksi VT4 ja VT5. Lisäksi edistämme rautatieverkostoa ja lentoliikenteen saavutettavuutta Sodankylään.

Kuntalaisten osallistuminen tärkeää

Vuoden 2023 budjetin iloisimpia yllätyksiä oli kuntalaisten aktiivisuus ja into tehdä esityksiä osallisuusbudjettiin. Sodankylän kunta toteuttaa ainakin kuntakeskukseen kuntoportaait, joka sai eniten ääniä. Kuntalaisilla on monia tärkeitä vaikuttamismahdollisuuksia kuntalaisaloitteesta julkisiin tilaisuuksiin. Kunta mahdollistaa jatkossakin, että kuntalaiset voivat osallistua ja vaikuttaa kunnan asioihin.

Hyvinvointi- ja elinvoima ydintehtäviä

Kunnan ydintehtävät ovat hyvinvointi- ja sivistyspalvelut sekä elinvoimapalvelut. Kuntalaiset saavat opetus-, varhaiskasvatus-, vapaa-ajan-, liikunta- ja kulttuuripalvelut. Kunta pyrkii vuoden aikana kehittämään palveluitaan yhdessä kuntalaisten kanssa.

Elinvoimapalveluissa vahvistamme kaivostoimintaosaamista ja kestävä kehityksen osaamista. Matkailun kehittämiseksi teemme konkreettisen toimenpidesuunnitelman. Myös kuntakeskuksen ilmeen parantamiseksi laadimme käytännönläheisen kehittämissuunnitelman.

Asutuspula kuntakonsernin suurin haaste

Vuonna 2023 suunnitellaan kymmeniä uusia asuntoja Sodankylään siten. Tavoite on, että kuokka lyödään maahan viimeistään vuonna 2024. Kunta tukee kunnassa tehtävää asuntorakentamista. Myös kunnan tytäryhtiöt Asentopuulaaki Oy ja Tähtikunta Oy tekevät tässä parhaansa. Kunta aikoo rakentaa ikääntyneille ihmisille asuntoja Kylälaakson alueelle. Kunta haastaa yritykset tekemään asuntoja Sodankylään. Kunta haluaa olla mukana uusien asuntojen saamiseksi, mutta kunta ei toimi yksinään. Kunta haluaa olla yksi osa asutuspulan ratkaisua.

Työllisyysaste Sodankylässä Lapin paras

Olkaamme tästä onnellisia. Kiitos kuuluu yrityksille ja kaikille, jotka ovat tehneet työtä työllisyyden eteen. Yritykset ovat kunnan elinvoiman selkäranka ja sydän. Hyvällä työllisyysasteen kolikolla on kuitenkin toinen puoli. Samaan aikaan yritykset ja kunta painivat työvoiman saannin haasteen kanssa. Uskomme, että uusien asuntojen tekeminen ratkaisee osaltaan ongelman. Toisaalta, osaavan työvoiman saamiseen on löydettävä uusia ratkaisuja. Kunta on lähtenyt värväämään työvoimaa Ukrainasta ja Filippiineiltä. Ehkä se on yksi polku, jota kannattaa käyttää. Tuleva työvoimapalveluiden uudistus tarkoittaa sitä, että kunnat ottavat vastuun työllisyysasioista viimeistään vuonna 2025. Näin tämäkin tulee olemaan omissa käsissä. Meidän on tarpeen ajatella mielellään jo tänään boksen ulkopuolelta työllisyyden ja elinvoiman vahvistamista.

Henkilöstö kunnan tärkein voimavara

Mitä paremmin kunnan oma henkilöstö osaa ja mitä paremmin henkilöstö voi, sitä parempia palveluita kunta tuottaa kuntalaisille, yrityksille, yhdistyksille ja kunnan päätöksenteolle. Siksi toteutamme hyvinvointikyselyn myös vuonna 2023. Lisäksi teemme henkilöstön hyvinvointisuunnitelman yhdessä henkilöstön kanssa.

Sodankylän talousarvion tavoitteet saavutetaan yhteistyöllä. Uskon ajatukseen, että mitä parempaa yhteistyötä teemme, sitä paremmin palvelemme kuntalaisia ja yrityksiä.

Toivotan kaikille hyvää juhluvuotta. Hyvällä yhteistyöllä tuotamme hyviä palveluita, valmistelemme huolellisesti asioita, teemme hyviä päätöksiä ja toimeenpanemme päätökset.

Jari Rantapelkonen
kunnanjohtaja

2 TALOUSKATSAUS

2.1 Talouden kehitysnäkymät

BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Toisaalta myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023.

Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu v. 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevana vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna.

Inflaatio nousi syyskuussa 2022 jo 8,1 prosenttiin; tällä tasolla oltiin Suomessa viimeksi 1980-luvulla. Hinnat ovat alkaneet nousta myös elintarvikkeissa, välituotteissa ja palveluissa. Nousu on näkynyt erityisesti kuluttajien luottamusindikaattorin romahduksena ja yritysten kustannusten voimakkaana nousuna. Kyselyiden mukaan noin kaksi kolmasosaa yrityksistä on onnistunut siirtämään kohonneet kustannukset hintoihin.

Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennustejaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja pusku-reita.

2.2 Kuntatalous

Kuntataloudessa vuodesta 2023 arvioidaan muodostuvan hyvä. Kuntatalouden kehitysarvion perusteella vuosi 2023 näyttää kuntataloudessa hyvältä pääosin yhteisöveron korkeiden kertymien ansiosta. Kuntatalouden suurin ongelma on ollut jo pitkään tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Sote-uudistuksen myötä kuntien menopaineet helpottuvat, kun väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille. Toisaalta väestön ikärakenteen muutos ja keskipitkän aikavälin ennustettu hidas talouskasvu näkyvät jatkossakin myös kunnissa verotulojen vaimeana kasvuna. Lisäksi alueellisesti erilainen väestönkehitys ja muuttoliike eriyttävät edelleen kuntien talouskehitystä.

Sanna Marinin hallituksen tavoitteena on pitää kuntatalous koko maan tasolla neutraalina suhteessa valtion päätösperäisiin toimiin. Kuntien tehtäviä ja velvoitteita vähentävät, lisäävät tai laajentavat toimenpiteet kompensoidaan kunnille täysimääräisesti. Lisäksi hallitus kompensoi kunnille veroperusteiden muutoksista kunnille aiheutuvat verotuottomenetykset. Valtio on sitoutunut korvaamaan kunnille myös sekä koronaepidemiasta että Ukrainan sotaa pakenevien henkilöiden palveluista aiheutuvat lisäkulut.

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen on julkisen talouden suunnitelman mukaan lähellä neutraalia. Suhteessa edellisiin vuosiin tuore, vuoden 2023–2026 julkisen talouden suunnitelma sisältää vain vähän kuntiin kohdistuvia linjauksia.

2.3 Sodankylän kunnan kehitysnäkymät

Sodankylän kunnan tilikauden 2021 tulos oli n. 5,3 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä n. 4,6 miljoonaa euroa. Tilikauden hyvää tulosta selittivät pitkälti valtion kunnille osoittama tuki ja korkeat verokertymät. Edellisten tilikausien ylijäämä vuoden 2021 lopussa on yhteensä n. 7,3 miljoonaa euroa. Myös vuodesta 2022 on tulossa selvästi ylijäämäinen. Kunnan taloustavoitteiden mukaan kertyneen ylijäämän määrä tulisi olla 5- 8 miljoonan euron tasolla, joten voidaan todeta, että tämä tavoite on saavutettu.

Valtuusto on hyväksynyt talouden tasapainottamisohjelman 10.9.2020 § 59, joka sisältää keinoja sekä toimintakulujen karsimiseksi että toimintatuottojen lisäämiseksi vielä vuodelle 2023. Talouden tasapainottamisohjelman konkreettisimmat keinot on jo tehty ja ne ovat toimineet, joten tästä eteenpäin kyse on enemminkin taloudellisesta vastuullisuudesta ja muun muassa edunvalvonnasta tulojen saamiseksi.

Iso uudistus oli vuoden 2023 talousarviokirjan uudistaminen. Talousarviokirjan runkoa ei ole muutettu, mutta kuntalaisille tarjottavat palvelut on kirjoitettu selkeämmin auki kunkin vastualueen osalta erikseen. Palveluiden läpikäynnin tavoitteena on, että palvelut tuotettaisiin mahdollisimman asiakaslähtöisesti, tuottavasti, taloudellisesti ja tehokkaasti.

Suunnitelmavuosien 2024 – 2025 osalta kunnan saamiin verotuloihin ja valtionosuuksiin kohdistuu merkittäviä epävarmuustekijöitä hyvinvointialueiden käynnistymisen johdosta. Mahdollisen kaivosveron tuloja ei ole huomioitu vuoden 2025 taloussuunnitelmaluissa. Talousarviokirjassa on käytetty valtiovarainministeriön ennusteita. Tarkemmat arviot tulevista verotuloista ja valtionosuuksista valtiovarainministeriö julkistaa vasta vuonna 2023.

Kunnan taloudenhoitoa ohjaavat seuraavat tavoitteet:

- vuosikate kattaa poistot
- tilikauden tulos on positiivinen
- kuntakonsernissa toimitaan kuntakonsernin kokonaisuutta huomioon ottaen

Suunnitelmavuodet kääntyvät alijäämäiseksi, koska tulot pienenevät ja menot kasvavat inflaation seurauksena. Tähän rakenteelliseen epäsuhtaan on kiinnitettävä heti huomiota heti vuoden 2023 alusta.

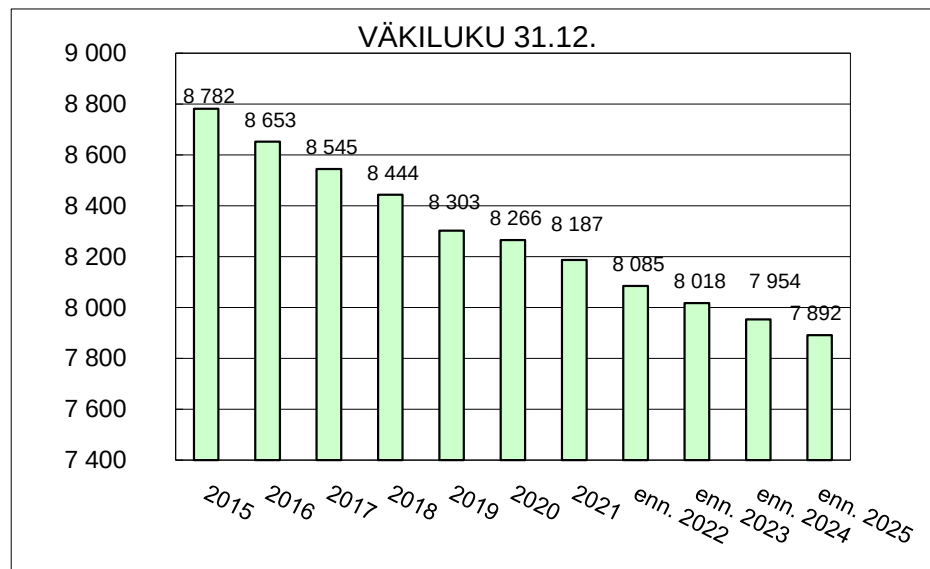
2.4 Sodankylän väestö ja työllisyys

Sodankylän kunnan asukasmäärä kasvoi 1980- ja 1990-luvuilla aina vuoteen 1995 saakka. Vuonna 1996 väkiluku kääntyi lisääntyneen poismuuton takia selvään laskuun.

Vuonna 2010 väestön väheneminen pysähtyi. Kunnan väkiluku on kasvanut vuosina; 2012: +29 as; 2013: +50 as; sen jälkeen on tapahtunut käänne: 2015: -38; 2016 -129 as.; 2017: -108; 2018 -101 as.; 2019 -141 as.; 2020 -37 as.; 2021 -79 as.; 10.2022 -31 asukasta eli muutos -0,4 %.

Sodankylän asukasluvun vähentyminen alkoi vuonna 2010. Tämän jälkeen tapahtunut Kevitsan kaivoksen avaamiseen liittyvä kasvuvaihe kesti vuoteen 2013 asti. Vuodesta 2014 lähtien ollaan palattu laskevaan perusuraan. Syinä ovat olleet yhtiöiden työpaikkojen menetykset, suurten ikäluokkien eläköitymiseen liittyvä alueelta poismuutto, koulutuspaikkojen puute paikkakunnalla sekä yleiset

keskittämiseen liittyvät yhteiskuntarakenteelliset tekijät. Tällä hetkellä asukasluvun vähentymisen suurin syy on luontainen poistuma ja nuorten siirtyminen opiskelemaan toiselle paikkakunnalle. Kuviossa 1 esitetään kunnan asukasluvun muutos tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaiseman tilaston mukaisesti. Vuodesta 2022 alkaen luvut ovat tilastokeskuksen väestöennuste.



Kuvio 1 Sodankylän väkiluku 2015 - 2025

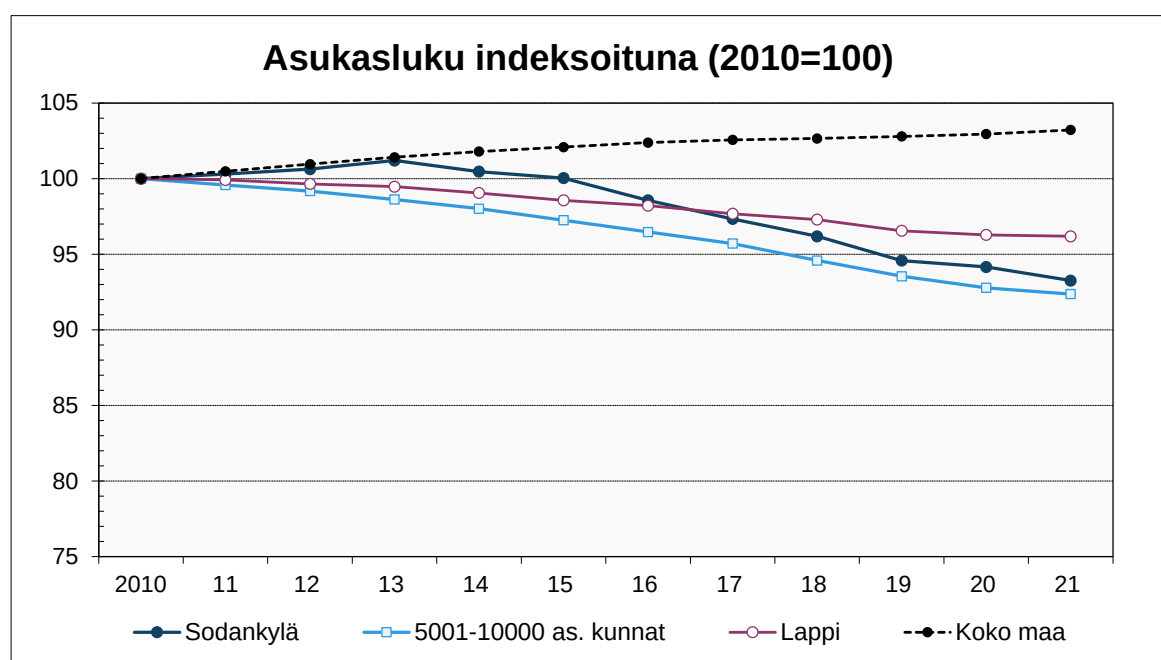
Vuosi	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos lkm 2021- 2020
Yhteensä asukkaita	8834	8884	8820	8782	8653	8545	8444	8303	8266	8187	-79
Pohjoisosa	1034	1027	993	968	952	944	934	910	937	918	-19
Vuotso (Pumumukka)	339	332	323	314	293	306	304	291	307	298	-9
Lokka	86	87	86	86	85	77	75	70	68	67	-1
Petkula (Madetkoski)	96	92	84	80	75	71	72	70	72	72	0
Moskuvaara	44	42	39	35	36	36	33	32	36	26	-10
Kersilö	59	57	56	56	55	50	54	53	51	53	2
Rajala	81	78	77	74	75	75	73	72	72	75	3
Sattanen	329	339	328	323	333	329	323	322	331	327	-4
Itäosa	552	543	533	525	543	537	519	527	501	521	20
Kelujärvi (Puolakkav.)	232	232	227	221	231	228	214	223	209	218	9
Siurunmaa	47	44	46	47	43	45	43	46	41	42	1
Orajärvi	273	267	260	257	269	264	262	258	251	261	10
Kirkonkylä (+ymp.)	5549	5653	5681	5682	5632	5533	5486	5397	5398	5331	-67
Järvikylät	1150	1129	1094	1082	1044	1044	1010	987	951	953	2
Jeesiö	161	155	151	143	135	133	130	127	125	125	0
Vaalajärvi	289	299	300	298	290	298	274	278	267	259	-8
Riipi	133	126	116	117	118	130	128	131	125	125	0
Hinganmaa (Kaarto)	68	61	59	54	51	47	44	42	41	51	10
Syväjärvi (Heinäperä)	178	175	163	160	157	151	151	143	136	133	-3
Sassali	64	63	63	61	61	62	58	58	58	57	-1
Uimaniemi (Murtomaa)	41	39	38	42	43	41	41	39	37	39	2
Kierinki	110	113	105	107	99	95	100	87	87	91	4
Kukajärvi	52	50	49	47	44	43	40	37	33	32	-1
Unari	54	48	50	53	46	44	44	45	42	41	-1
Eteläosa	549	532	519	525	482	487	495	482	479	464	-15
Aska	84	78	78	83	65	70	76	69	72	70	-2
Lismanaapa	33	31	32	29	30	31	29	35	39	35	-4
Torvinen	124	130	127	124	121	119	121	117	127	127	0
Vuojärvi	90	91	84	89	84	75	75	74	65	66	1
Seipäjärv	48	44	40	40	38	36	36	32	29	30	1
Raudanjoki	63	65	63	59	55	57	60	59	59	54	-5
Luosto	107	93	95	101	89	99	98	96	88	82	-6

Kuvio 2 Sodankylän väestö kylittäin 2012 - 2021

Taulukko (kuvio 2) kuvaa Sodankylän asukasluvun alueellista jakautumista ja väestökehitystä kylittäin kymmenen vuoden ajalta. Taulukosta ilmenee, että Sodankylän kunta on monitaajamainen, ja kunnan asukkaista 65 % asuu kirkonkylällä tai sen läheisyydessä. Suurimmat kylät ovat Sattanen, Vuotso (Purnumukka), Orajärvi ja Vaalajärvi.

Kirkonkylällä asukasluku on vähentynyt 67 henkilöllä. Läheisistä kylistä väestökehitys on ollut positiivisinta kunnan itäosassa, jossa Orajärvellä on lisääntynyt 10 henkilöä ja Kelujärvellä 9 henkilöä edelliseen vuoteen nähden.

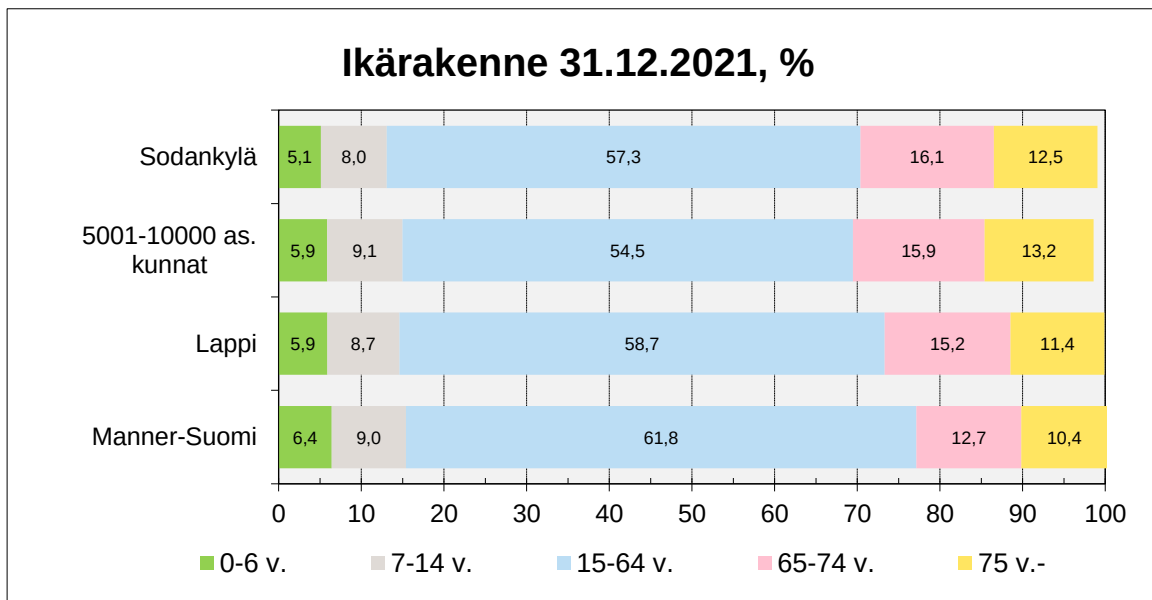
Seuraavassa esitetään Sodankylän kunnan asukasluvun kehitys vuosina 2010 – 2021 verrattuna samankokoisiin kuntiin, Lappiin ja koko maahan.



Kuvio 3 Asukasluku indeksoituna 2010 – 2021 (2010 = 100)

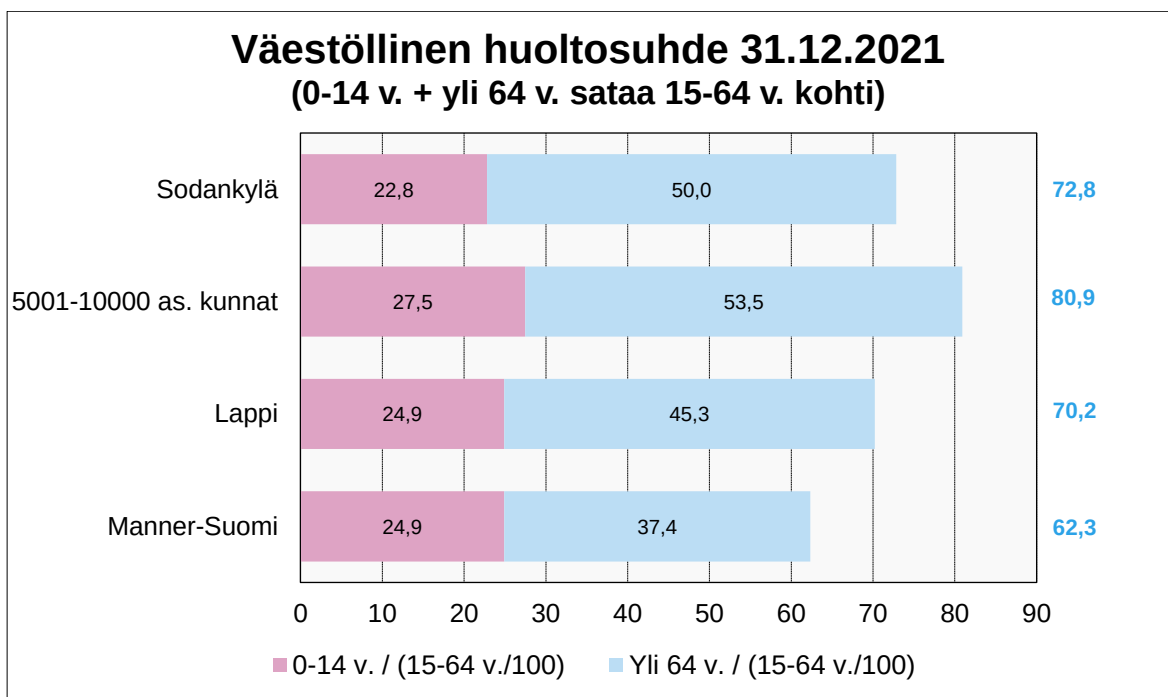
Kuviosta 3 ilmenee, että Sodankylän kunnan asukasluku on viime vuosina kehittynyt negatiivisemmin kuin Lapin kunnissa ja koko maassa yleensä. Tästä kehityksestä poikkeuksen muodostaa 2010 – 2013 kaivoksen avaamiseen liittyvä kasvukausi.

Seuraavassa kuviossa 4 on nähtävillä Sodankylän ikärakenne. Kunnassa on jonkin verran vähemmän alle 14-vuotiaita kuin vertailukohteissa. Ikääntyvän väestön määrä sen sijaan on vastaavalla tasolla kuin samankokoisissa kunnissa Suomessa.



Kuvio 4 Ikärakenne 31.12.2021

Kuviossa 5 esitetään kunnan väestöllinen suhde, joka osoittaa alle 14-vuotiaiden ja yli 65-vuotiaiden määrän suhteessa työikäisten (15 – 64 -vuotiaat) määrään. Huoltosuhde Sodankylässä on parempi kuin Lapissa ja Manner-Suomessa keskimäärin.



Kuvio 5 Väestöllinen huoltosuhde 31.12.2021

Seuraavassa taulukossa (kuvio 6) tarkastellaan Sodankylän työpaikkojen kehitystä ja jakaantumista toimialoittain, vähennystä edelliseen vuoteen on 111 kpl. Erilaisten julkisten ja yksityisten palveluiden osuudet ovat tippuneet, suurimpana majoitus- ja ravitsemustoiminta (-80) ja rakentaminen (-60). Suurin kasvu on ollut terveys- ja sosiaalipalveluissa +51, kaivostoiminta ja louhint +47. Eniten alueella työllistävät terveys- ja sosiaalipalvelut, kaivostoiminta ja louhint, tukku- ja vähittäiskauppa, kuljetus ja varastointi sekä julkinen hallinto ja maanpuolustus. Sodankylässä maa-, metsä- ja kalatalous on edelleen merkittävä työllistäjä.

	2018 kpl	2018 %	2019 kpl	2019 %	2020 kpl	2020 %	Muutos% 2020/2019
Työpaikat yhteensä	3 676	100	3 765	100	3 654	100	- 2,9
Maa-, metsä- ja kalatalous	239	6,5	241	6,4	236	6,5	- 2,1
Sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto; Vesi-, viemäri- ja jätehuolto	36	1,0	37	1,0	37	1,0	-
Kaivostoiminta ja louhint	513	14,0	558	14,8	605	16,6	8,4
Teollisuus	144	3,9	163	4,3	160	4,4	- 1,8
Rakentaminen	263	7,2	262	7,0	202	5,5	- 22,9
Tukku- ja vähittäiskauppa; Kuljetus- ja varastointi;	443	12,1	434	11,5	399	10,9	- 8,1
Majoitus- ja ravitsemustoiminta	244	6,6	251	6,7	171	4,7	- 31,9
Informaatio ja viestintä	27	0,7	22	0,6	23	0,6	4,5
Rahoitus- ja vakuutustoiminta	16	0,4	15	0,4	10	0,3	- 33,3
Kiinteistöalan toiminta	54	1,5	52	1,4	49	1,3	- 5,8
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta;	174	4,7	173	4,6	188	5,1	8,7
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	238	6,5	245	6,5	222	6,1	- 9,4
Julkinen hallinto ja maanpuolustus; Pakollinen sosiaalivak.	368	10,0	372	9,9	388	10,6	4,3
Koulutus	145	3,9	157	4,2	154	4,2	- 1,9
Terveys- ja sosiaalipalvelut	534	14,5	565	15,0	616	16,9	9,0
Muut palvelut	203	5,5	181	4,8	158	4,3	- 12,7
Toimiala tuntematon	35	1,0	37	1,0	36	1,0	- 2,7

Kuvio 6 Työpaikkojen määrä toimialoittain 2018 - 2020

Työttömien määrä Sodankylässä on vähentynyt vuodesta 2018 työ- ja elinkeinoministeriöstä saatu- jen tietojen mukaan vuoteen 2019 saakka (kuvio 7), jonka jälkeen määrä on lisääntynyt huomatta- vasti. Vuoden 2022 lokakuun tilaston mukaan työttömiä oli 96 vähemmän (muutos -29,6 %) kuin viime vuoden lokakuussa. Sodankylässä työttömyysprosentti oli Lapin maakunnassa alhaisin loka- kuussa 2022.

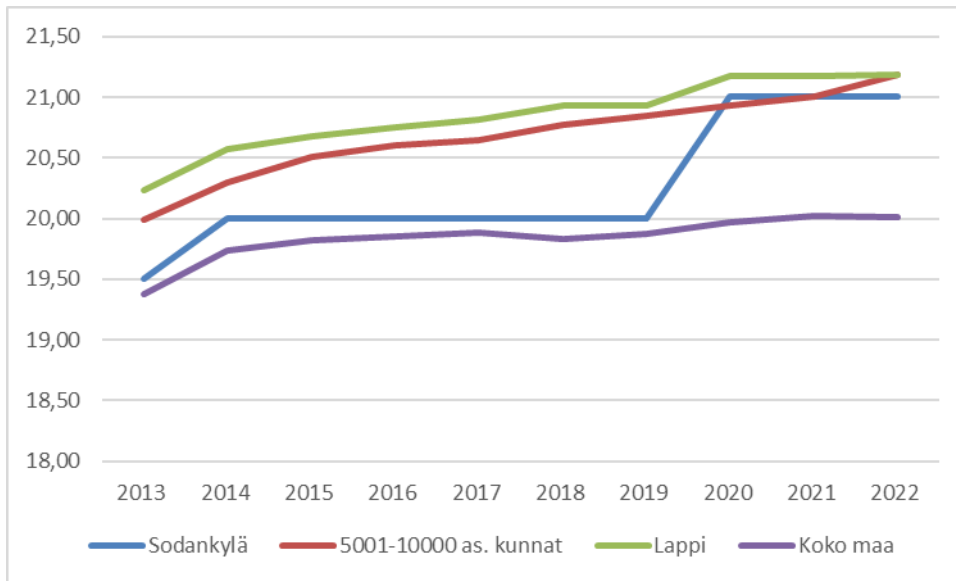
	2018	2019	2020	2021	2022*
Työvoima	3990	3983	3959	3904	3923
Työlliset	3627	3693	3534	3547	3695
Työttömiä työnhakijoita	363	290	425	357	228
Työttömyysaste, %	9,1	7,3	10,7	9,1	5,8
Ennakkotieto 10.2022					

Kuvio 7 Työttömät työnhakijat sekä heidän osuus työvoimasta Sodankylässä 2018 – 2021 ja tilanne 10.2022

Seuraavassa kuviossa 8 on nähtävillä tuloveroprosenttien kehitys vuosina 2013 – 2022. Kuva osoittaa, että Sodankylän veroprosentti oli vuoteen 2013 saakka 19,50 %, vuosina 2014 – 2019 se on ollut 20,0 % ja vuodesta 2020 lähtien 21,00 %.

Veroprosentti Sodankylässä ylittää vuonna 2022 maan keskitason 0,99 prosenttiyksiköllä jääden kui- tenkin alle Lapin kuntien keskiarvon (21,18 %). Koko maan keskimääräinen tuloveroprosentti on py- synyt samana kuin vuonna 2021.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja siten niiden kustannukset siirretään hyvinvointialueille vuonna 2023. Tähän liittyen kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennetaan 12,64 prosenttiyksikköä. Sodankylän kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2023 veroprosentiksi 8,36.

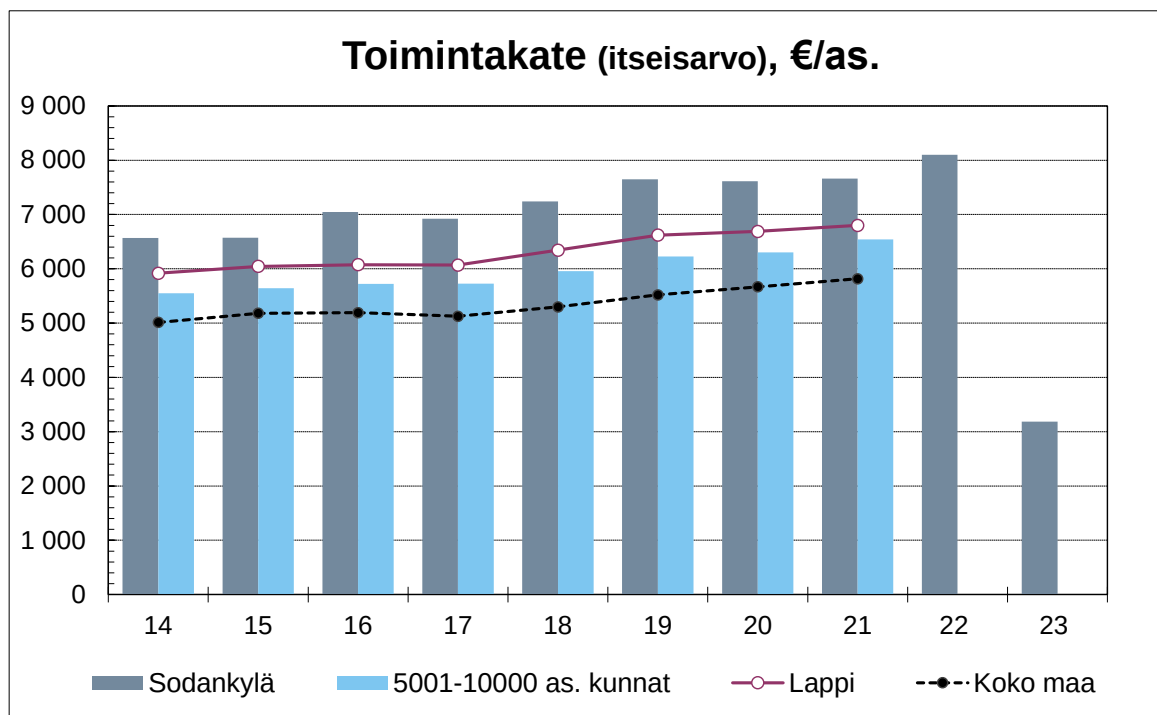


Kuvio 8 Tuloveroprosentin kehitys 2013 – 2022

2.5 Sodankylän kunnan taloudellinen tilanne

Seuraavassa tarkastellaan Sodankylän kunnan taloudellista tilannetta keskeisten tunnuslukujen avulla verraten Lapin, Manner-Suomen ja vastaavan kokoisten kuntien (5001 - 10 000 asukasta) tilanteeseen. Tunnusluvut esitetään euroina asukasta kohti. Tarkastelussa hyödynnetään toimintakattetta, verotulokertymää, valtionosuuksien määrää, vuosikatetta, tilikauden tulosta, kertynyttä tulosta, velkaantuneisuutta, lainanmäärää ja kertynyttä tulo- ja menojen alijäämää.

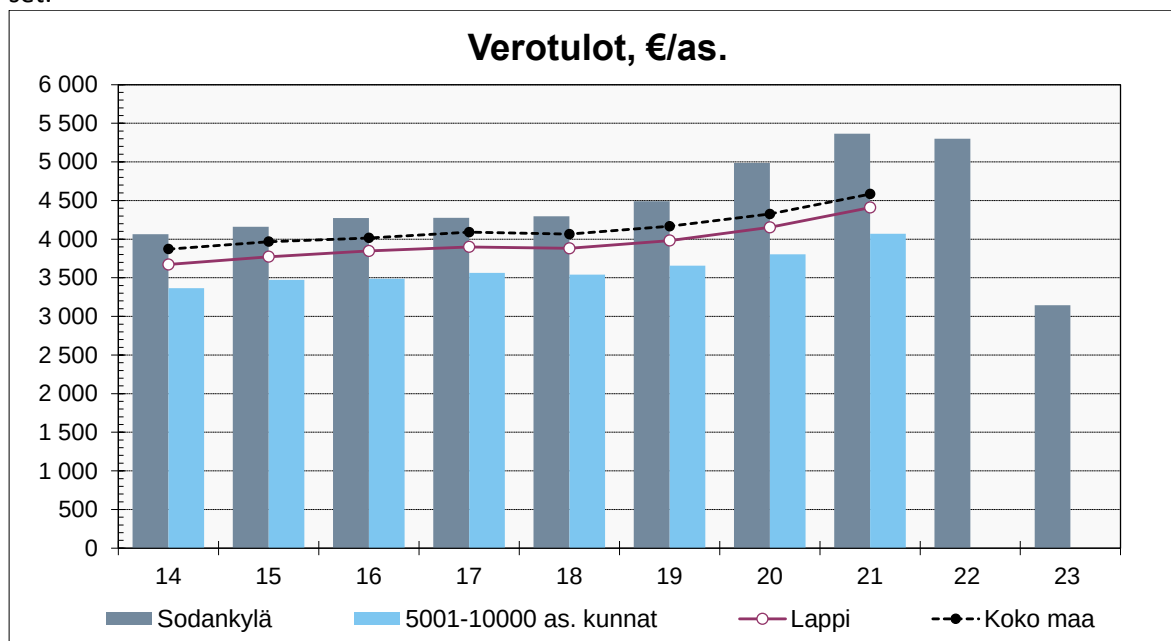
Sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistuksesta johtuen seuraavat kuviot eivät ole vertailukelpoisia vuodesta 2023 lähtien.



Kuvio 9 Toimintakatte (itseisarvo) kehitys 2014 – 2022, uusi kunta 2023

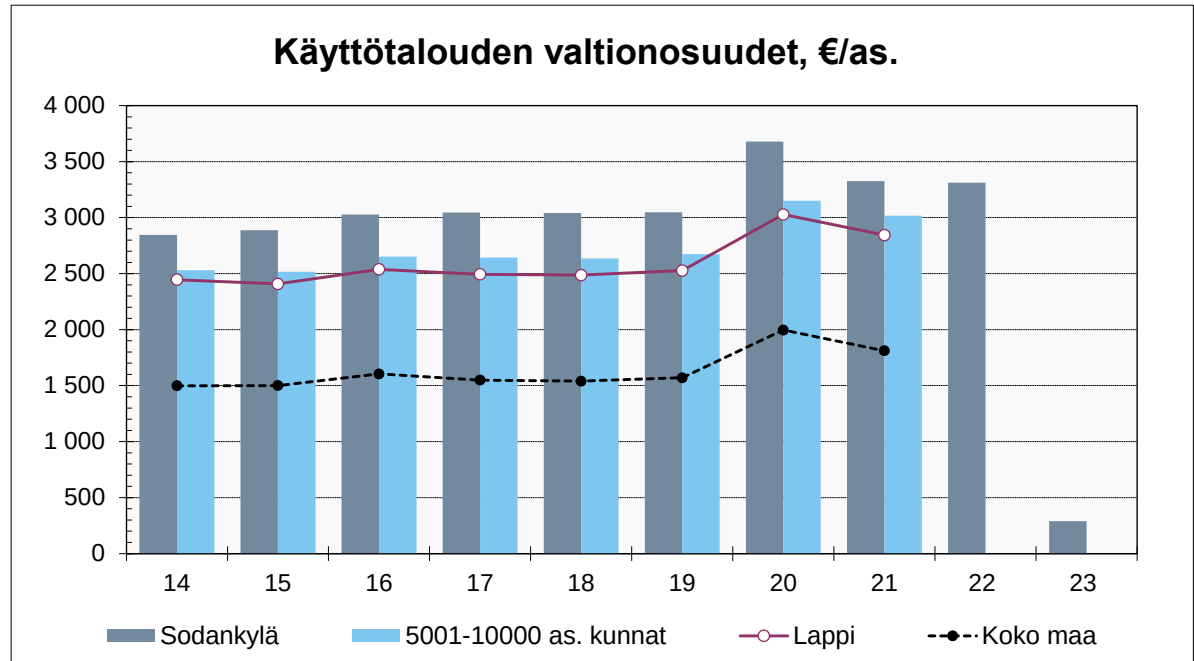
Kunnan tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate on toimintatulojen ja -menojen erotus, esitetään itseisarvona. Toimintakate kuvaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Kuviosta 9 ilmenee, että Sodankylän toimintakate on ollut vertailukohteita korkeampi. Toimintakatteesta siirtyy hyvinvointialueelle n. 63 % verrattaessa vuoteen 2022 nähden.

Kuviosta 10 näkyy, että Sodankylän verotulojen kertymä asukasta kohti on viime vuosina ollut vertailukohteisiin nähden korkeampi. Sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistuksesta johtuen verotulojen vähentymiseen vaikuttaa tuloveroprosentin (21,00 % -> 8,36 %) ja yhteisöveron jako-osuuden muutokset.



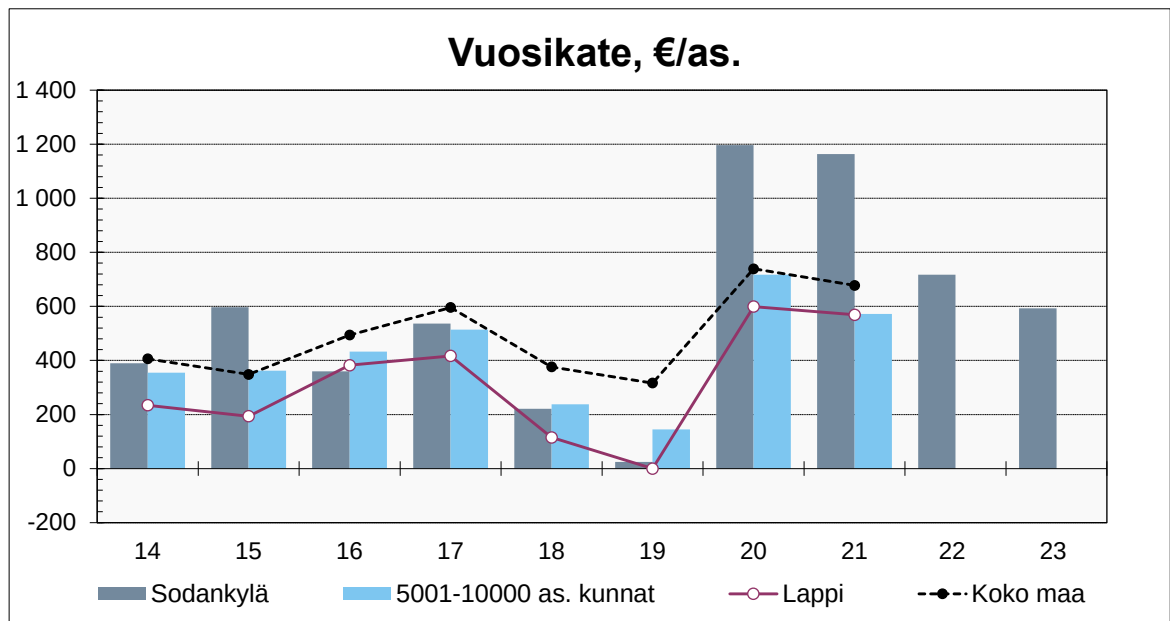
Kuvio 10 Verotulojen kehitys 2013 – 2022, uusi kunta 2023

Valtionosuudet kohdistuvat sekä peruspalveluiden järjestämiseen tarvittaviin käyttötalousmenoihin että investointimenoihin. Käyttötalouden valtionosuudet asukasta kohti ovat Sodankylässä lähes kaksinkertaiset maan keskiarvoon verrattuna, kuten kuviosta 11 ilmenee. Ne ylittävät myös selvästi Lappin ja vastaavan kokoisten kuntien keskiarvon. Seuraavassa esitetään käyttötalouden valtionosuuksien kehitys asukasta kohti vuosina 2013 – 2022. Sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistamisesta joh-
tuen kunnan sote-valtionosuuksia siirtyy hyvinvointialueelle.



Kuvio 11 Käyttötalouden valtionosuuksien kehitys 2014 – 2022, uusi kunta 2023

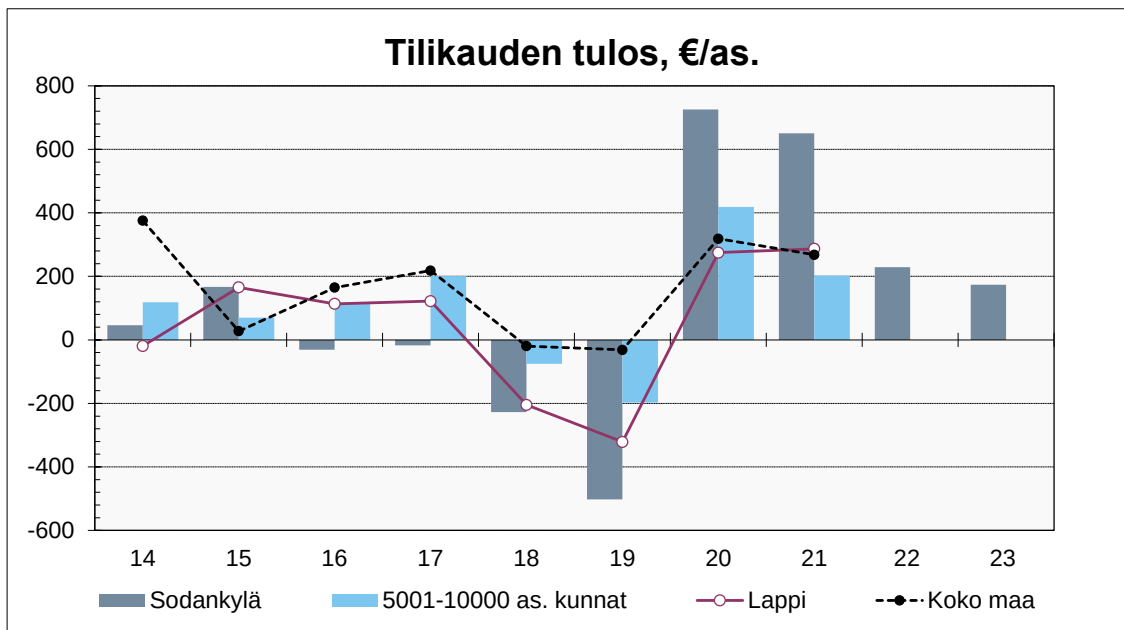
Vuosikate on tuloslaskelman välisumma, joka kuvaa riittävätkö kunnan toimintatulot, verotulot ja käyttötalouden valtionavut kattamaan kunnan toimintamenot. Vuosikate kertoo myös, paljonko rahaa jää jäljelle lainanlyhennyksiä ja investointeja varten. Tasapainoinen talous edellyttää, että vuosikate on positiivinen. Vuosikatteen ollessa miinusmerkkinen kunnan tulot eivät riitä edes käyttötalousmenojen kattamiseen. Kuviossa 12 esitetään vuosikatteen kehitys asukasta kohti vuosina 2014 - 2023. Vuosikate on ollut tarkastelujaksona aina positiivinen, eli kunta ei ole joutunut ottamaan toimintaansa varten ns. syömävelkaa.



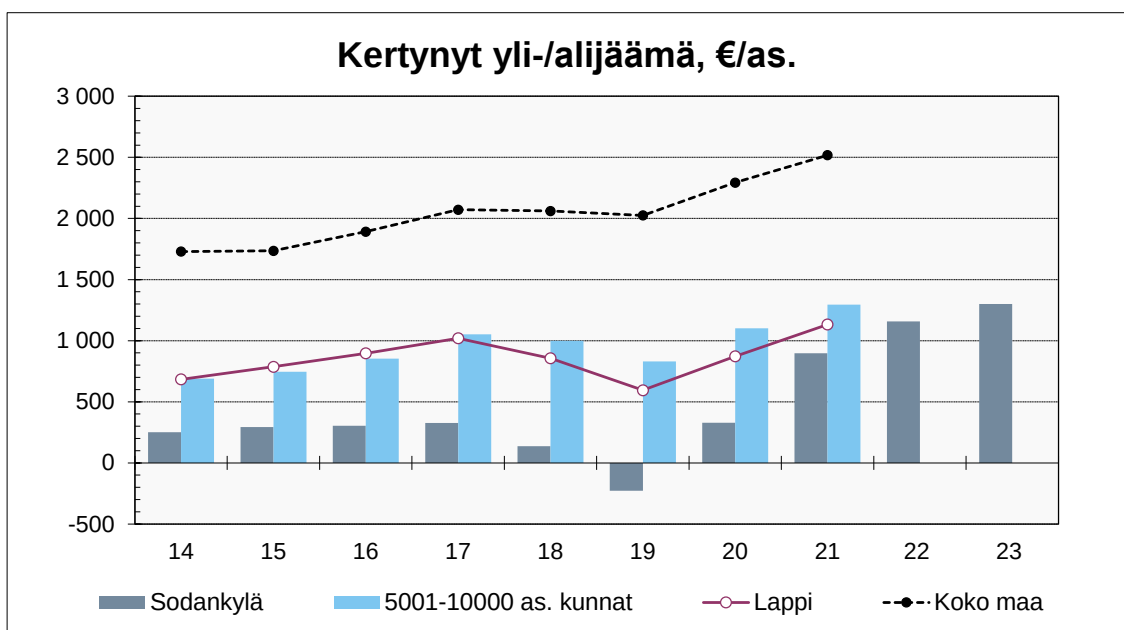
Kuvio 12 Vuosikatteen kehitys 2013 – 2022, uusi kunta 2023

Tilikauden tulos kertoo tarkemmin kunnan talouden tasapainosta. Tilikauden tulos voi väliaikaisesti olla alijäämäinen, mutta silloin kunnalla täytyy olla taseessa kertynyttä ylijäämää ja edellyttää toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi. Edellisten tilikausien kertynyttä ylijäämää 31.12.2021 on 7 341 407 €. Seuraavissa kuvioissa 13 ja 14 esitetään tilikauden tuloksen kehitys ja kertynyt yli- ja alijäämä asukasta kohti vuosina 2014 - 2023. Tilikauden tulos on vaihdellut positiivisesta negatiiviseen, ollen negatiivinen vuodesta 2016 lähtien vuoteen 2019 saakka.

Vuoden 2019 suuri negatiivinen tilikauden tulos johtuu mm. käyttötalouden menojen voimakkaasta kasvusta, verotulojen heikentymisestä (tulorekisteriongelmien ja verokorttiuudistus) sekä kiinteistöjen lisäpoistoista. Kertynyt alijäämä saatiin katettua vuoden 2020 tilinpäätöksessä mm. korotettujen valtionosuuksien ja harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen myötä sekä talouden tasapainotusohjelman toimenpiteiden aloittamisen myötä. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä tilikauden tulos oli positiivinen. Vuoden 2022 talousarviossa tilikauden tulos on positiivinen, samoin vuoden 2023 talousarviossa.

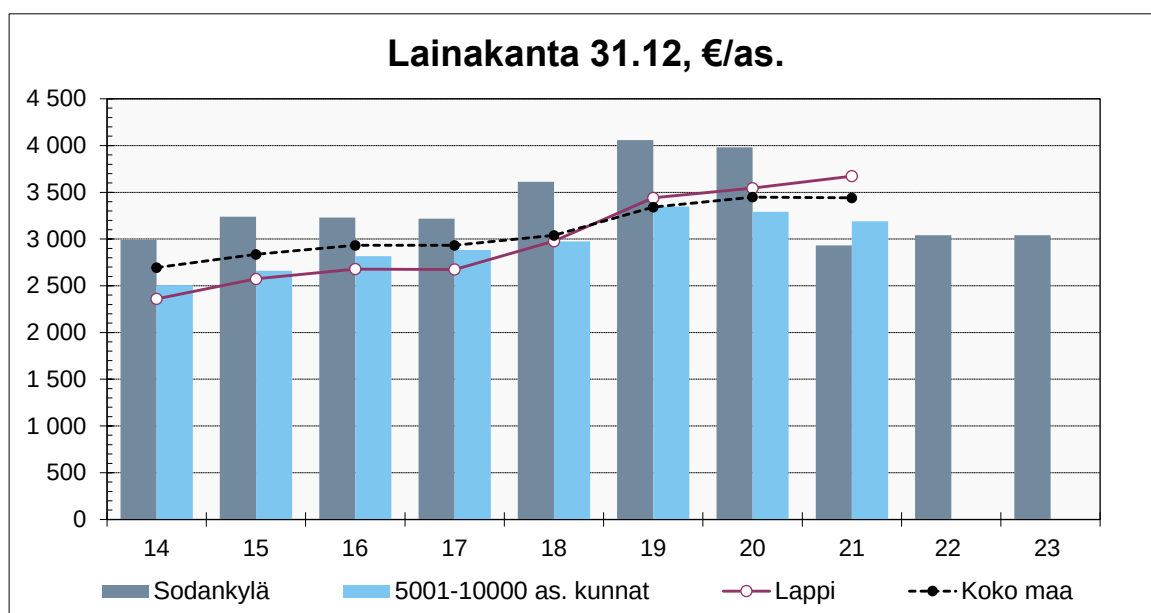


Kuvio 13 Tilikauden tulos 2014 – 2022, uusi kunta 2023



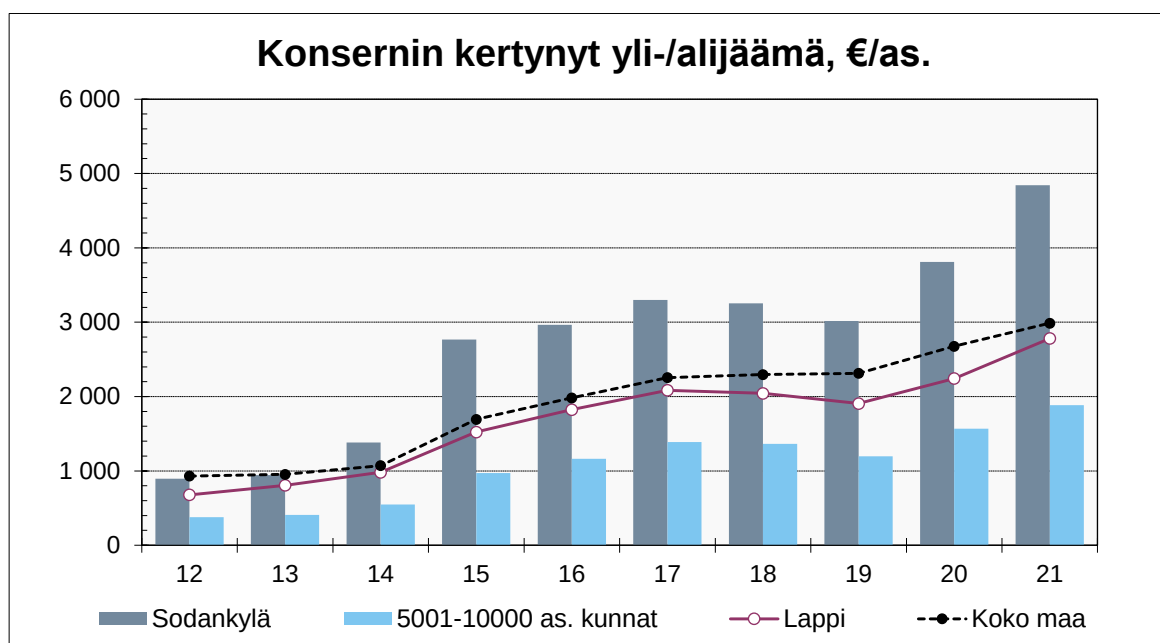
Kuvio 14 Kertynyt yli-/alijäämä 2014 – 2022, uusi kunta 2023

Kuvio 15 osoittaa lainamäärän asukasta kohti. Sodankylän lainamäärä asukasta kohden vuonna 2023 on 3 041 €/asukas.



Kuvio 15 Lainakannan kehitys vuosina 2014 – 2022, uusi kunta 2023

Kuvio 16 osoittaa konsernin kertyneen yli- ja alijäämän asukasta kohti. Sodankylän konsernin kumulatiivinen tulos on ollut positiivinen vuodesta 2011 lähtien vuoteen 2020 asti.



Kuvio 16 Konsernin kertynyt yli-/alijäämä 2012 – 2021

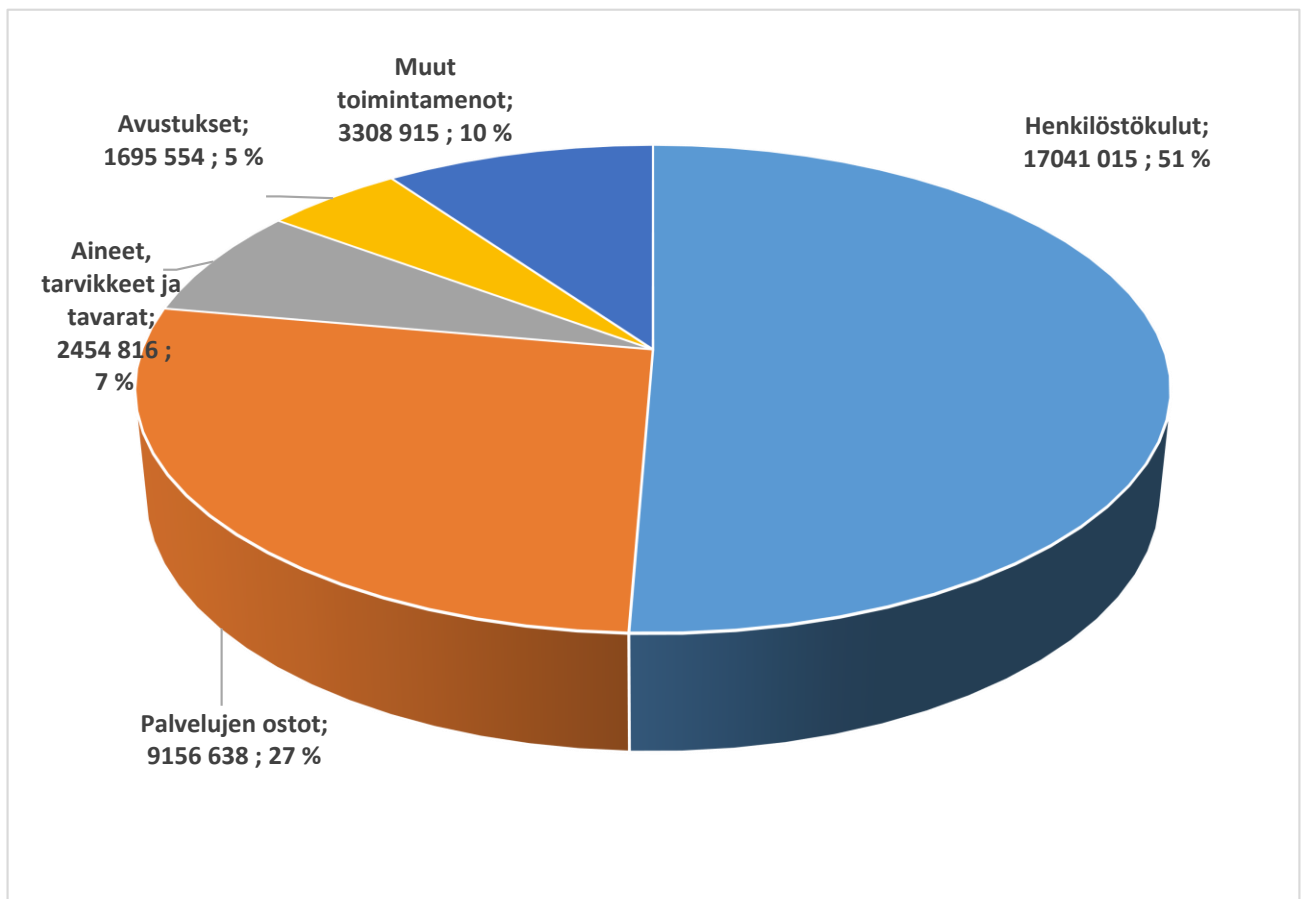
3 TULOSLASKELMA

Tilinpäätös 2021 ja talousarvio 2023- 2025 luvut sisältävät pääomavuokran osuuden ja talousarvio 2022 luvut eivät sisällä.

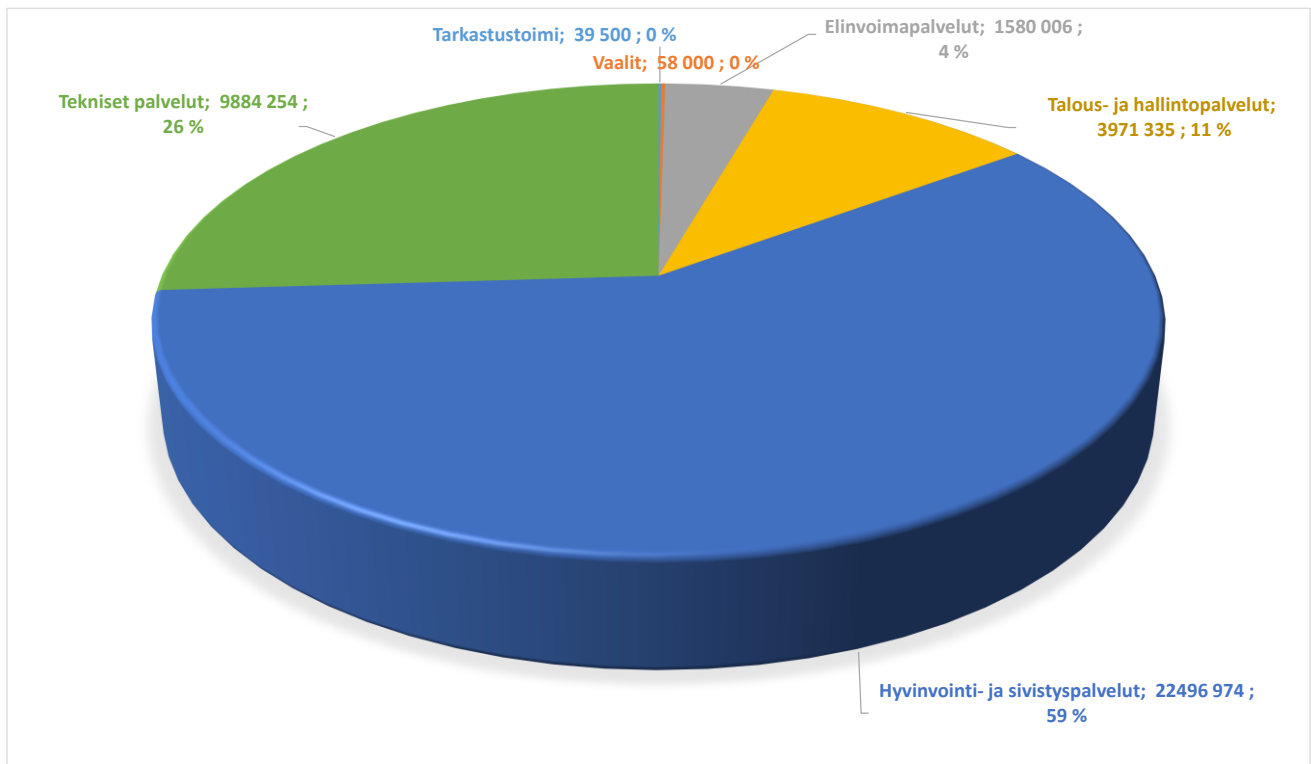
Ulkoinen + sisäinen	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos% TA 2023 / TA 2022	Muutos€ TA 2023 / TA 2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	22 733 060	17 067 836	11 832 666	- 30,7	- 5 235 170	11 832 666	11 832 666
Myyntitulot	6 739 297	6 762 654	1 367 325			1 367 325	1 367 325
Maksutulot	3 319 320	3 271 462	558 525			558 525	558 525
Tuet ja avustukset	2 719 415	1 450 445	1 308 887			1 308 887	1 308 887
Muut toimintatulot	9 955 028	5 583 275	8 597 929			8 597 929	8 597 929
Toimintakulut	-85 463 993	-83 380 828	-38 030 069	- 54,4	45 350 759	-38 982 151	-39 991 364
Henkilöstömenot	-35 973 071	-36 789 877	-17 041 015			-17 555 823	-18 068 452
Palvelujen ostot	-30 281 509	-31 723 963	-9 182 675			-9 304 719	-9 487 353
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 951 722	-4 658 779	-2 462 503			-2 528 252	-2 593 734
Avustukset	-2 826 759	-3 132 754	-1 695 554			-1 740 825	-1 785 913
Muut toimintamenot	-11 430 932	-7 075 455	-7 648 322			-7 852 532	-8 055 913
TOIMINTAKATE	-62 730 934	-66 312 992	-26 197 403	- 60,5	40 115 589	-27 149 485	-28 158 698

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos% TA 2023 / TA 2022	Muutos€ TA 2023 / TA 2022	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	12 541 506	10 920 095	7 459 535	- 31,7	- 3 460 560	7 459 535	7 459 535
Myyntitulot	4 250 894	4 420 349	1 342 225			1 342 225	1 342 225
Maksutulot	3 319 320	3 271 462	558 525			558 525	558 525
Tuet ja avustukset	2 719 415	1 450 445	1 308 887			1 308 887	1 308 887
Muut toimintatulot	2 251 876	1 777 839	4 249 898			4 249 898	4 249 898
Toimintakulut	-75 272 439	-77 233 087	-33 656 938	- 56,4	43 576 149	-34 609 020	-35 618 233
Henkilöstömenot	-35 973 071	-36 789 877	-17 041 015			-17 555 654	-18 068 279
Palvelujen ostot	-28 246 596	-29 736 023	-9 156 638			-9 368 811	-9 641 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 498 783	-4 287 949	-2 454 816			-2 528 951	-2 602 797
Avustukset	-2 826 759	-3 132 754	-1 695 554			-1 746 760	-1 797 765
Muut toimintamenot	-3 727 230	-3 286 484	-3 308 915			-3 408 844	-3 508 382
TOIMINTAKATE	-62 730 934	-66 312 992	-26 197 403	- 60,5	40 115 589	-27 149 485	-28 158 698
Verotulot	43 937 469	43 387 000	25 739 000	- 40,7	- 17 648 000	24 438 000	24 716 000
Valtionosuudet	27 223 905	27 117 717	2 372 000	- 91,3	- 24 745 717	2 372 000	2 372 000
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	103 485	90 000	90 000	-	-	90 000	90 000
Muut rahoitustuotot	1 317 800	2 034 300	3 372 000	65,8	1337 700	2 580 000	2 034 000
Korkokulut	-321 751	-415 000	-560 000	34,9	145 000	-560 000	-560 000
Muut rahoituskulut	-1 935	-30 000	-5 000	- 83,3		-5 000	-5 000
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 097 599	1 679 300	2 897 000			2 105 000	1 559 000
VUOSIKATE	9 528 039	5 871 025	4 810 597	- 18,1	- 1 060 428	1 765 515	488 302
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 699 296	-4 000 000	-3 500 000	- 12,5	500 000	-3 000 000	-3 000 000
Arvonalentumiset	-1 505 986						
TILIKAUDEN TULOS	5 322 757	1 871 025	1 310 597	- 30,0	- 560 428	-1 234 485	-2 511 698
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	83 870						
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)							
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-786 707	265 002	-200 000				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 619 921	2 136 027	1 110 597	- 48,0	- 1 025 430	-1 234 485	-2 511 698

Kumulatiivinen tulos **7 341 407** **9 477 434** **10 588 031** **9 353 546** **6 841 848**



Kuvio 17 Ulkoiset menot tileittäin euroa, %:ia toimialoittain 2023



Kuvio 18 Ulkoiset ja sisäiset toimintakulut euroa, %:ia toimialoittain 2023

4 RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos% TA 2023 / TA 2022	Muutos€ TA 2023 / TA 2022	TA 2024	TA 2025
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	9 528 039	5 871 025	4 810 597	- 18,1	- 1060 428	1 765 515	488 302
Tulorahoituksen korjauserät	-549 780						
Tulorahoitus yhteensä	8 978 259	5 871 025	4 810 597	- 18,1	- 1060 428	1 765 515	488 302
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-2 305 512	-10 412 000	-4 811 000	- 53,8	5 601 000	-2 135 000	-2 890 000
Rahoitusosuudet investointeihin	84 572	25 000	33 000				
Pysyv.vast. hyöd. luovutustulot	399 740	10 000		- 100,0	- 10 000		
Investoinnit yhteensä	-1 821 200	-10 377 000	-4 778 000	- 54,0	5 599 000	-2 135 000	-2 890 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	7 157 059	-4 505 975	32 597			-369 485	-2 401 698
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainojen lisäykset	-98 383	-100 000	-150 000	50,0	- 50 000	-100 000	-100 000
Antolainasaamisten vähennys	316 045	365 000	424 100	16,2	59 100	417 300	278 200
Antolainauksen muutokset yhteensä	217 661	265 000	274 100	3,4	9 100	317 300	178 200
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000	5 200 000	2 600 000	- 50,0	- 2 600 000	2 600 000	4 900 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 402 728	-4 291 000	-2 600 000	- 39,4	1691 000	-2 600 000	-2 900 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos							
Lainakannan muutos	-8 902 728	909 000	0	- 100,0	- 909 000	0	2 000 000
Oman pääoman muutokset							
Rahavarojen muutos	-1 528 008	-3 331 975	306 697			-52 185	-223 498
Lainakanta milj.euroa	24,0	24,9	24,9			24,9	26,9
Asukasta kohti/euroa	2 932	3 041	3 041			3 041	3 286

5 TOIMINTAKATE TOIMI- JA VASTUUALUEITTAIN

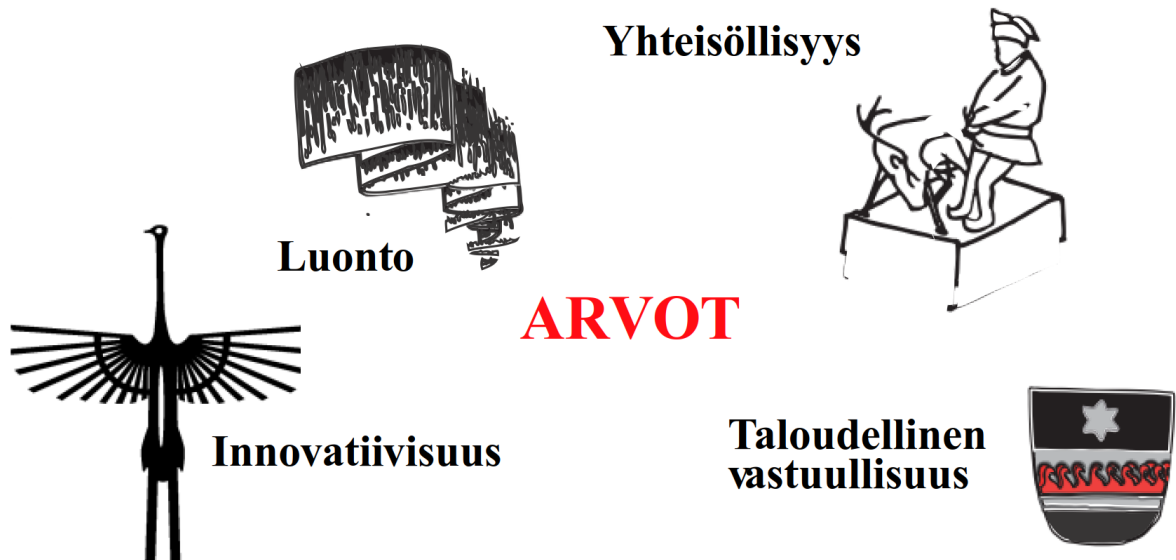
Tilinpäätös 2021 ja talousarvio 2023- 2025 luvut sisältävät pääomavuokran osuuden ja talousarvio 2022 luvut eivät sisällä.

TOIMIALUE / VASTUUALUE	TILINPÄÄTÖS 2021	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO 2023	MUUTOS% TA 2023 TA 2022 %	MUUTOS% TA 2023 TA 2022 €
Ulkoinen + sisäinen	€	€	€	%	€
TARKASTUSLTK	32 159	39 500	39 500	0,0	-
KESKUSVAALILTK	50 721	43 256	43 000	-0,6	- 256
KUNNANHALLITUS ELINVOIMAPALVELUT	456 092	1 178 224	1 386 369	17,7	208 145
Elinvoimapalvelut	456 092	1 178 224	1 386 369	17,7	
TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT	2 449 000	3 531 942	3 776 535	6,9	244 593
Hallintopalvelut	2 408 010	3 444 496	3 605 441	4,7	
Maaseutupalvelut	40 990	87 446	171 094	95,7	
PERUSTURVALTK	40 781 028	40 713 946	-	-100,0	- 40 713 946
Sosiaalipalvelut	8 682 688	8 581 285			
Ikäihmistien palvelut	10 013 594	9 447 302			
Perusterveydenhuolto	9 821 505	9 685 359			
Erikoissairaanhoido	12 263 240	13 000 000			
SIVISTYSLTK	19 257 318	17 170 713	20 942 989	22,0	3 772 276
Sivistyshallinto	939 090	1 113 387	1 005 543	-9,7	
Koulutus	10 205 602	8 813 640	10 873 653	23,4	
Vapaa-ajan palvelut	2 489 630	1 627 498	2 612 340	60,5	
Sompion kirjasto	644 850	571 487	783 443	37,1	
Varhaiskasvatus	4 978 147	5 044 701	5 668 010	12,4	
TEKNINEN LTK	- 295 384	3 635 411	9 010	-99,8	- 3 626 401
Yhdyskuntatekniikka	2 080 994	2 683 176	1 913 016	-28,7	
Tilapalvelut	- 2 831 489	419 512	- 2 494 410	-694,6	
Rakennusvalvonta	63 207	87 695	123 971	41,4	
Ympäristönsuojelu	83 125	116 747	140 961	20,7	
Ympäristötterveydenhuolto	308 780	328 281	325 472	-0,9	
YHTEENSÄ	62 730 934	66 312 992	26 197 403	-60,5	- 40 115 589

6 SODANKYLÄN STRATEGIA

6.1 Kuntastrategia pähkinäkuoressa

Sodankylän kunnan strategia vuosille 2019 – 2025 kertoo miten kunta aikoo varmistaa menestymisensä tulevaisuudessa.



**ROHKEA,
YHTEISÖLLINEN
JA UTELIAS
SODANKYLÄ**

6.2 Arvojen vaikutus päätöksentekoon ja toimintaan

Luonto

Luonnosta vaurautta vastuullisesti.

Luonto on Sodankylässä koko alueen ja kuntalaisten hyvinvoinnin, elinvoiman ja tulon lähde. Luontoa hyödynnetään kunnioittaen kaikkia näitä näkökulmia. Ainutlaatuinen luonto säilytetään myös tuleville sukupolville.

Yhteisöllisyys

Mie ♥ Sodankylä –asenne.

Sodankylässä vallitsee lämminhenkinen Mie ♥ Sodankylä -asenne. Täällä arjessa näkyvät kotiseuturakkaus ja lähimmäisestä välittäminen. Ihmiset ovat paikkakunnan voimavara. Kunnan toiminnassa korostuu osallisuus ja vuorovaikutus. Otamme vieraanvaraisesti vastaan niin matkailijat, vierailijat kuin uudet sodankyläläisetkin.

Kuntaorganisaatiossa ja työyhteisössä Mie ♥ Sodankylä –asenne tarkoittaa yhdessä tekemistä ja yhdessä oppimista. Mie ♥ Sodankylä –asenne tarkoittaa yhteen hiileen puhaltamista, jota tarvitaan niin luottamushenkilöiden kuin viranhaltijoiden ja työntekijöiden keskuuteen, jotta Sodankylän kunnan yhteisten tavoitteiden saavuttaminen ja kunnan menestyminen on mahdollista.

Innovatiivisuus

Muutos ei ole uhka, muutos on mahdollisuus.

Sodankylä luottaa omiin ainutlaatuisiin vahvuuksiinsa. Muutos ei ole uhka, vaan toimintaa kehitetään kokeilunhaluisesti ja ennakkoluulottomasti. Epäonnistumisia ei pelätä, vaan niistä opitaan. Virheitäkin joskus sattuu ja myös niistä otetaan opiksi.

Innovatiivisuus tarkoittaa myös kehitysmuonteisuutta. Tavoitteena on että organisaatio ottaa muutokset vastaan mahdollisuuksina. Kunnan omilla päätöksillä ja toimenpiteillä on mahdollista rakentaa hyvää tulevaisuutta.

Taloudellinen vastuullisuus

Tasapainoinen talous luo hyvinvointia ja vetovoimaa.

Sodankylän kunnan taloustilanne on juuri nyt haastava ja sen vuoksi nyt vaaditaan vastuullista toimintaa, jotta taloustilanne voidaan muuttaa ylijäämäiseksi. Kunnan tavoitteena on vahva taloustilanne, jonka avulla kunta voi huolehtia kuntalaisten hyvinvoinnista ja edistää kunnan elinvoimaa entistäkin paremmin.

Kunnan investointitoiminta tukee strategisten päämäärien saavuttamista. Investoinneilla edistetään kunnan vetovoimaisuutta ja luodaan edellytykset peruspalvelujen kustannustehokkaalle tuottamiselle. Suunnitelmallisilla korjausinvestoinneilla tuetaan kunnan omaisuuden arvon säilymistä.

6.3 Kriittiset menestystekijät

Sodankylän kuntastrategiassa on määritelty kriittiset menestystekijät. Nämä ovat keskeisiä asioita, joissa sekä kunnan operatiivisen toiminnan, että myös päätöksenteon on onnistuttava vähintäänkin hyvin, jotta Sodankylän kunta menestyy. Kriittiset menestystekijät sisältävät sekä valmistelevan henkilöstön että päättäjien tiedot ja taidot, kyvyt, resurssit, ominaisuudet ja aikaansaannokset.

Kriittiset menestystekijät, joissa valmistelun ja päätöksenteon on onnistuttava ovat:

1. Pitkäjänteiset elinkeinorakenteen painotukset
2. Kunnan palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti sekä omana että ostettuina palveluina
3. Ketterä ja muutosherkkä organisaatio, jossa joustava päätöksenteko
4. Laajennetut infrastruktuuri-investoinnit
5. Itseään kehittävä ja innovatiivinen henkilökunta
6. Aktiivinen verkostorakentaja ja kuntien edustaja Lapissa
7. Innovatiiviset digitaaliset ratkaisut
8. Haluttu kotikunta ja vierailukohde
9. Osallistuminen kansalaiskumppanuus -mallina

Hyvinvointisuunnitelman 2022–2025 seurantakohteet:

1. Turvallinen arki ja hyvinvointia edistävä ympäristö
2. Hyvinvointierojen kaventaminen ja yhdenvertaisuus
3. Osallisuus ja vaikuttaminen
4. Hyvinvointityön rakenteet

Tavoitteena vuosina 2022 - 2025

1. Selkeät hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden, yhteistyön mahdollistavat rakenteet kunnan sisällä sekä kunnan, hyvinvointialueen, järjestöjen ja eri toimijoiden välillä.
2. Päätösten vaikutusten ennakoarvioinnin laajempi hyödyntäminen kuntalaisten hyvinvointiin laajasti vaikuttavissa päätöksissä.
3. Hyvinvointierojen kaventaminen yhteistyön ja yhteisten resurssien avulla
4. Koronan aiheuttamat vaikutukset kuntalaisten terveyteen ja hyvinvointiin mm. mielenhyvinvoinnin ja terveydenhuollon hoitovelan aiheuttamat haasteet.

5. Kunnan väkiluku laskee, väestöllinen huoltosuhde huononee – tarvitaan veto- ja pitovoimaa pysyvän työvoiman ja asuntotarjonnan osalta
6. Kuntalaisten arjen turvallisuuden lisääminen mm. edistämällä liikenneturvallisuutta ja teiden kunnossapitoa
7. Eri ikäisten kuntalaisten tasapuolinen, varallisuudesta ja asuinpaikasta riippumaton osallisuuden ja vaikuttamismahdollisuuksien edistäminen mm. ajantasaisen, monikanavaisen, ajan tasaisen tiedon saatavuus, osallistumisen paikat jne.
8. Terveellisten elintapojen edistäminen, riippuvuusongelmien vähentäminen ja arjen mielenhyvinvoinnin lisääminen eri toimijoiden yhteistyönä.
9. Hyvinvointisuunnitelman painopisteiden mukaiset teemavuodet

6.4 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Kuntalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden edistäminen on keskeinen osa kunnan palvelutoimintaa ja edellä mainitut näkökohdat tulee huomioida kaikissa kunnan toiminnoissa. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kaikkia toimialoja läpileikkaava, yhteisesti sovittu, sitova strateginen tavoite ja siihen liittyviä tavoitteita tulee arvioida ja mitata säännöllisesti.

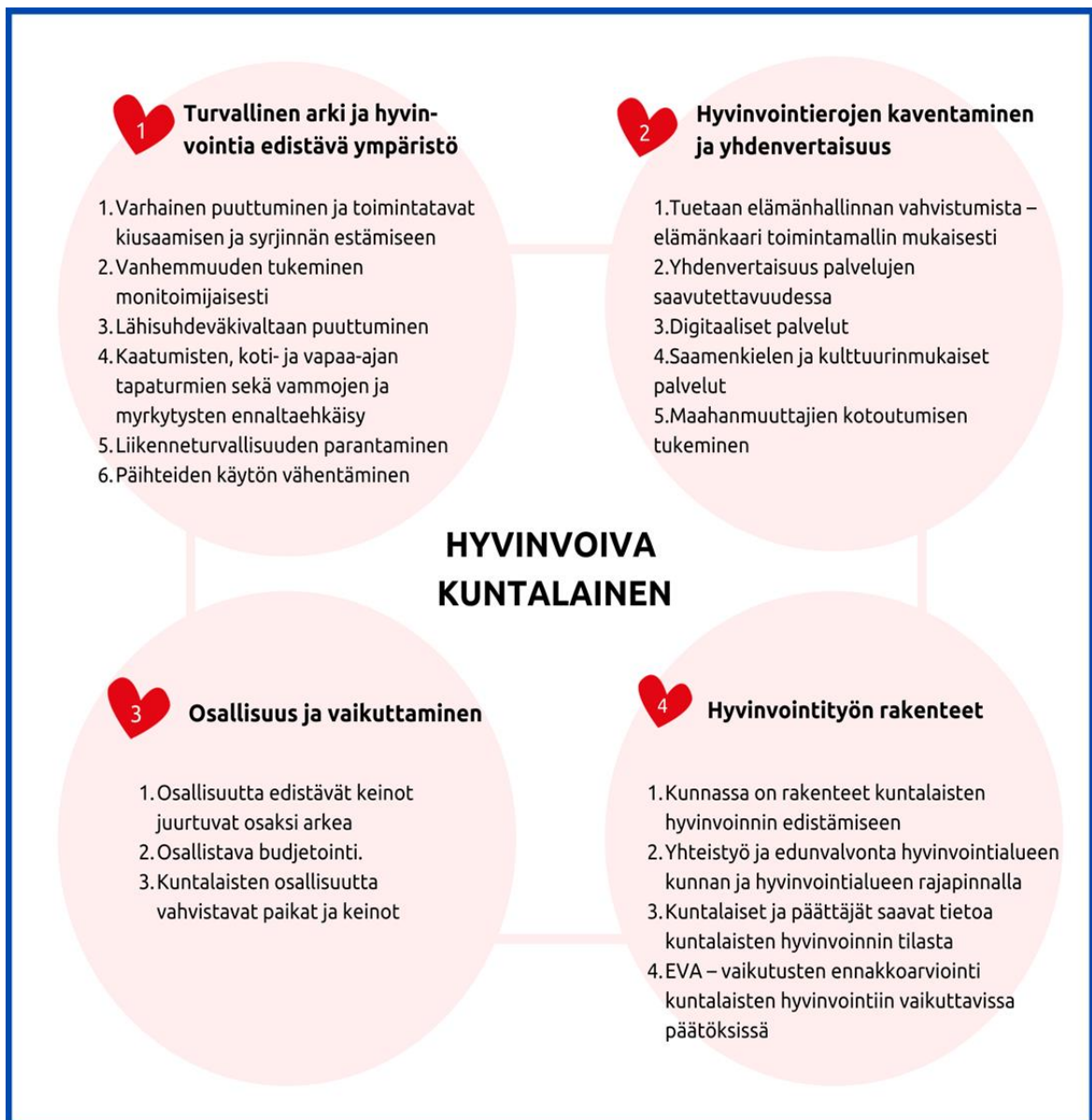
Sodankylän kunnan hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden edistämistyötä tulee jatkossa tarkastella keskeisenä kunnan perustoimintoihin liittyvänä osana. Laajassa hyvinvointikertomuksessa yhteisesti asetetut painopistealueet ja kehittämiskohteet huomioidaan talousarviossa lautakuntien alla kohdassa 'Hyvinvointikertomuksen suunnitelman mukaiset toimenpiteet'. Toimialat raportoivat hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden edistämisen tavoitteiden toteutumisesta osana kunkin toimialan tavoitteiden toteutumista.

Sodankylän kunnassa on laadittu laaja hyvinvointikertomus/-suunnitelma vuosille 2017-2020 (hyväksytty kv 1.12.2016 § 86) ja sen tavoitteita ja toimenpiteitä on tarkennettu ja seurattu vuosittain hyvinvointikertomuksen vuosikertomuksissa. Vuoden 2021 hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden edistämissuunnitelma toteutettiin vuosina 2017 – 2020 voimassa olleen kuntastrategian ja voimassa olleen hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuussuunnitelman mukaisesti.

Uutta, laajaa hyvinvointikertomusta vuosille 2022 – 2025 on valmisteltu vuosien 2021 – 2022 aikana ja se on hyväksytty kunnanvaltuustossa 16.6.2022 § 42. Tätä ennen suunnitelma esiteltiin lautakunnille, joista sivistys- ja perusturvalautakunta antoivat lausuntona lisäykset tavoitteet- ja toimenpiteet osioon. Perusturvalautakunnan lisäykset koskivat sellaisten rakenteiden luomista, joilla varmistetaan riittävä tiedonkulku ja yhteistyö kunnan ja hyvinvointialueen rajapinnoilla. (s.38) Näitä ovat koulujen sosiaalityö, maahanmuuttajatyö ja kotouttaminen, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kuntouttava työtoiminta sekä pitkäaikaistyöttömien tuki ja työpajan valmennuspalvelut. Sivistyslautakunta nosti esille seuraavat huomioitavat asiat: kuraattoripalveluiden mitoittaminen sivukylien kouluille,

varhainen puuttuminen koulukiusaamiseen ja seksuaaliseen häirintään sekä lasten ja lapsiperheiden tasapuolisten osallistumismahdollisuuksien edistäminen harrastustoimintaan.

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman 2022 – 2025 painopisteet ja kehittämiskohteet:



Stm:n rahoittamaa Hyvinvointilähete –hanketta on toteutettu Sodankylän kunnan perusturvapalvelun alla. Hanke päättyy 31.12.2023. Hyvinvointilähete toimintamallia toteutetaan vuoden 2023 alusta lähtien hyvinvointi- ja sivistyspalvelussa.

6.5 Toiminnan painopisteet vuonna 2023

Sodankylän kunnan keskeinen tavoite vuonna 2023 on palvelutuotannon ja kunnan toiminnan uudistaminen sekä talouden pitkäjänteinen tasapainottaminen. Tilinpäätöstietojen pohjalta on selvää,

että kunnan toiminta ja taloudenhoito vaativat uudistamista. Tarkastuslautakunnan puheenjohtajan 18.6.2020 valtuuston kokouksessa pitämä vahva puheenvuoro kunnan hallinnon tilasta on selkeä merkki siitä, että kunnan hallinnossa on merkittäviä kehittämis- ja uudistamistarpeita. Kunnanhallituksen alaisuudessa kunnanjohtaja johtavana viranhaltijana on vastuussa virasto-organisaation johtamisesta ja kehittämisestä. Tavoitteellinen toiminta toimintatapojen uudistamiseksi ja työyhteisön kehittämiseksi tarkoittaa samalla työntekijöiden hyvinvoinnista huolehtimista ja osaamisen kehittämistä.

Uudistamistyöhön tarvitaan koko organisaation osallistumista ja panosta. Luottamushenkilöiden tärkein tehtävä on tehdä päätöksiä kuntastrategiaan pohjautuen. Viranhaltijoiden tehtävä puolestaan on valmistella päätöksentekoon tuotavat asiat ja viedä päätökset käytäntöön. Tähän tehtävään tarvitaan koko organisaation ja koko henkilöstön panosta. Koko kuntaorganisaation ja jokaisen sen jäsenen tehtävä on ajaa oman työnsä ja roolinsa kautta kunnan ja työnantajan etua.

Eri tehtävien ja roolien hyväksyminen ja perustehtäviin keskittyminen antaa hyvän lähtökohdan rakentaa hyvää ja toimivaa organisaatiota, jossa sen jokainen jäsen tietää oman tehtävänsä ja oman merkityksensä osana kokonaisuutta.

Kattavan organisaation uudistamisen myötä Sodankylän kunnalla on entistä paremmat mahdollisuudet olla aktiivinen toimija omalla alueellaan ja olla rakentamassa hyvää tulevaisuutta omiin vahvuuksiin ja mahdollisuuksiin nojaten.

Vuoden 2022 – 2025 hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman painopisteet ja arvot johdetaan 2019 – 2025 voimassa olevasta Rohkea, yhteisöllinen ja utelias Sodankylä kuntastrategiasta (hyväksytty Kvalt 17.1.2019)

Luonto – luonnosta vaurautta vastuullisesti

Yhteisöllisyys – kotiseuturakkaus ja lähimmäisistä välittäminen

Innovatiivisuus – muutos ei ole uhka

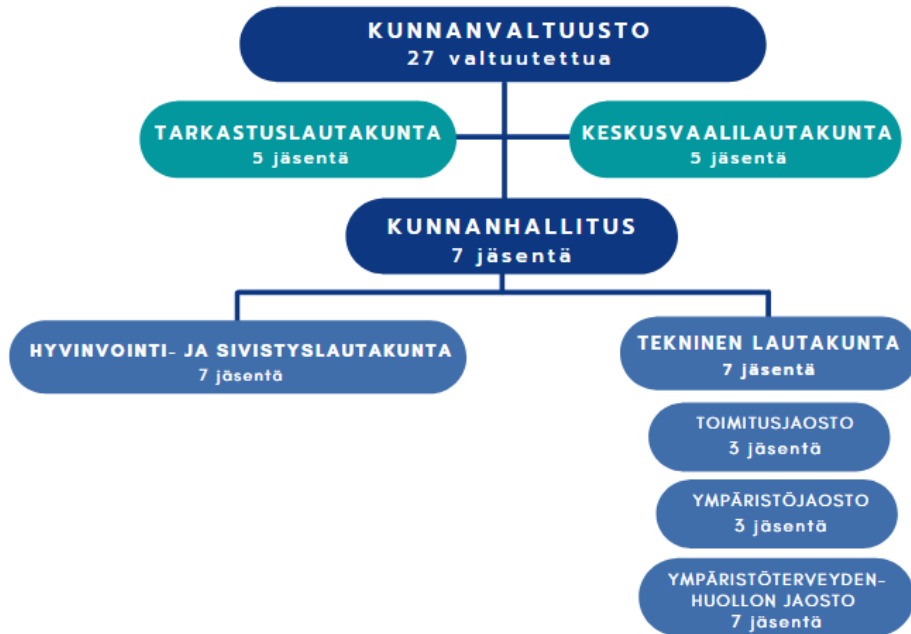
Taloudellinen vastuullisuus – tasapainoinen talous luo hyvinvointia ja vetovoimaa

Vuoden 2023 alussa kuntien sosiaali- ja terveystaloudet siirtyvät hyvinvointialueen alle, mutta kuntalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuustyö jää kuntien hoidettavaksi, jolloin yhteistyö kunnan, hyvinvointialueen, järjestöjen ym. kuntalaisten hyvinvointiin vaikuttavien tahojen kanssa on erityisen tärkeää. Vuoden 2023 alusta kunnat saavat Hyte-kerroin valtionavustusta hyvin hoidetusta hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuustyöstä.

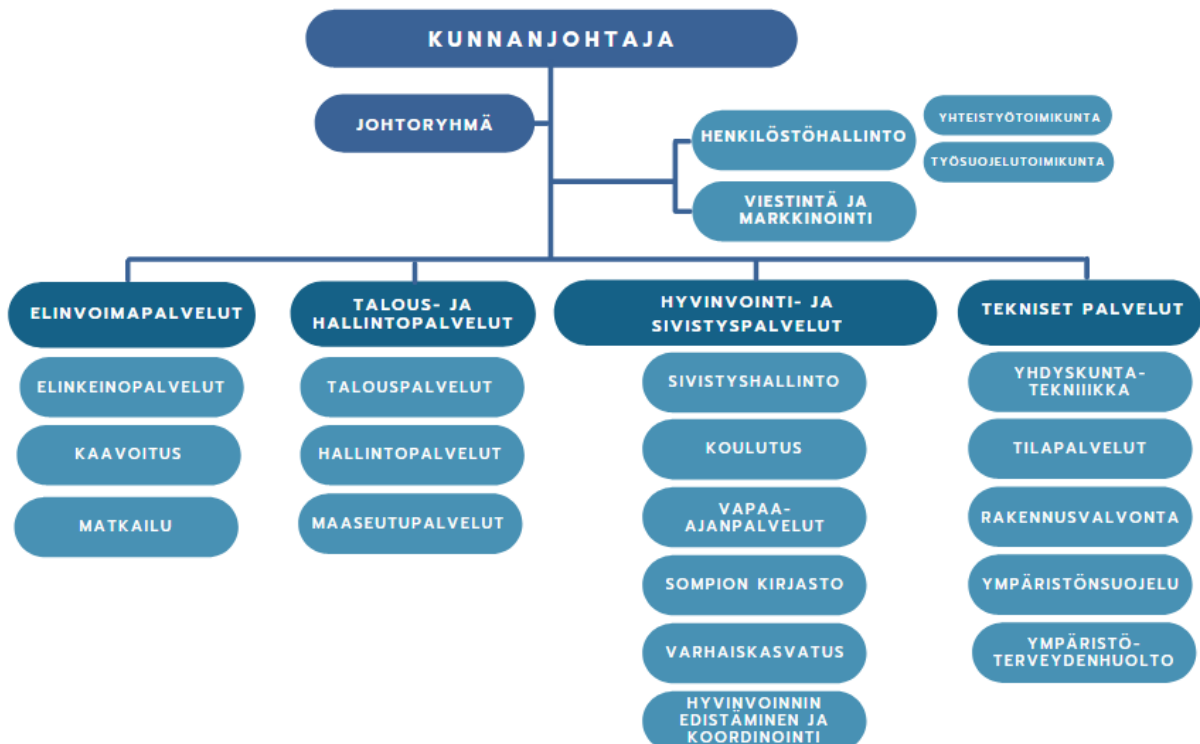
7 HENKILÖRESURSSIT

7.1 Organisaatiorakenne

LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO 1.1.2023



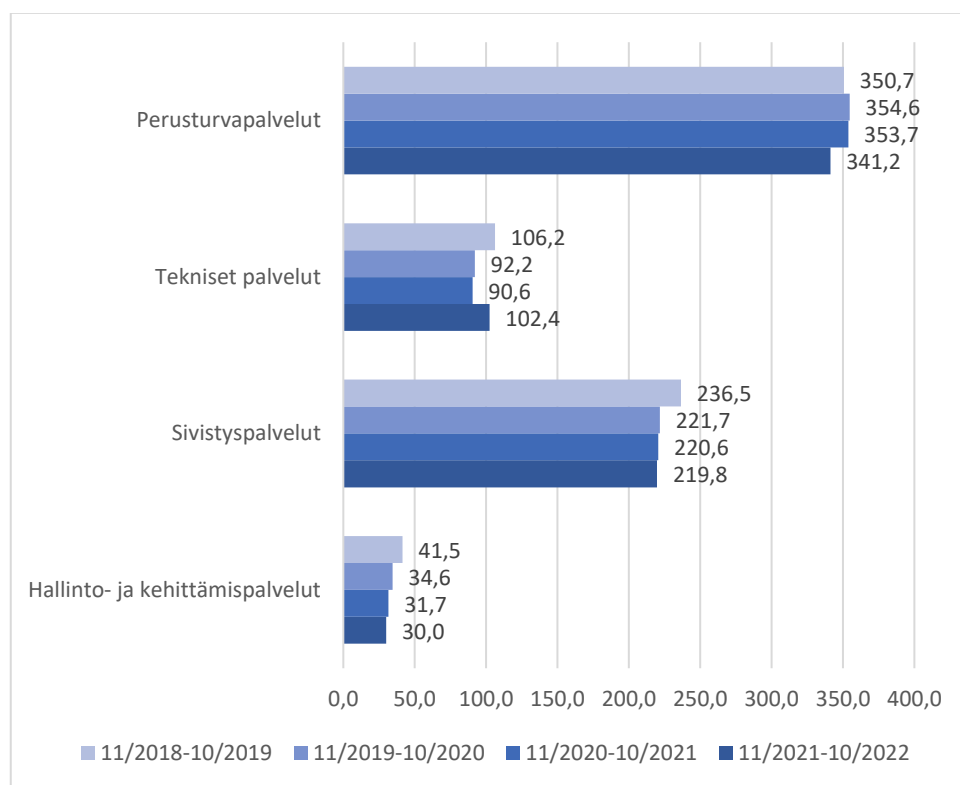
PALVELUORGANISAATIO 1.1.2023



7.2 Henkilöstön määrän kehitys ja henkilöstökustannukset

Talousarviota varten henkilöstömäärän kehitystä tarkastellaan toteutuneiden henkilötyövuosien (HTV) rullaavana 12 kk raporttina aikaväliltä 1.11.- 31.10. Luvut sisältävät vakinaiset ja määräaikaiset htv:t.

Toteutuneet HTV:t	11/2018- 10/2019	11/2019- 10/2020	11/2020- 10/2021	11/2021- 10/2022
Hallinto- ja kehittämispalvelut	41,5	34,6	31,7	30,0
Sivistyspalvelut	236,5	221,7	220,6	219,8
Tekniset palvelut	106,2	92,2	90,6	102,4
Perusturvapalvelut	350,7	354,6	353,7	341,2
Yhteensä	734,8	703,1	696,5	693,4
Muutos		-4,50 %	-0,90 %	-0,45 %



Kuvio 20 Henkilötyövuosien jakautuminen ja kehitys toimialoittain

Henkilötyövuodet ovat hienoisesti vähentyneet edellisvuoden seurantajaksoon verrattuna. Huom: Muutokset perusturvapalveluiden ja teknisten palveluiden luvuissa selittyvät ympäristöterveydenhuollon organisaatiomuutoksella, jossa vastuualue siirtyi perusturvasta tekniselle toimialalle.

Määräaikaisten osuus toteutuneista henkilötyövuosista aikavälillä 1.11.2021 - 31.10.2022 on 196,1 htv eli noin 28%.

Toimialojen henkilöstösuunnitelmat vuodelle 2023

Talous- ja hallintopalveluiden henkilöstömäärään tulee/esitetään vuoden 2023 aikana seuraavia muutoksia:

- työsuojelupäällikön määräaikainen toimi poistuu (-0,5 htv)
- hyvinvointikoordinaattori siirtyy hyvinvointi- ja sivistyspalveluihin (-0,6 htv)
- lomituspalveluiden henkilöstö siirtyy liikkeenluovutuksella Muhoksen kunnan palvelukseen (-9 htv)
- viestinnän asiantuntija siirtyy elinvoimapalveluista hallintopalveluiden alaisuuteen (+1 htv)
- sihteeripalvelut organisoidaan uudelleen: talous- ja hallintosihteeriksi, taloussihteeriksi ja 2 koulusihteeriksi siirretään takaisin toimialoilta, jossa operatiivinen työ tehdään (-4 htv)

Yhteensä talous- ja hallintopalveluissa on täytettynä 10,5 virkaa/toimea vuonna 2023.

Elinvoimapalveluiden henkilöstömäärään tulee/esitetään vuoden 2023 aikana seuraavia muutoksia:

- osa ruokapalvelupäällikön työpanoksesta siirtyy perustettavaan in-house yhtiöön 1.1.2023 (-0,4 htv)
- kaivoskoordinaattori (+1 htv)
- kestävän kehityksen asiantuntija (+1 htv), määräaikainen toimi 3 v
- määräaikainen projektipäällikkö Öljystä uusiutuviin energiamuotoihin –hankkeessa (+1 htv)
- viestinnän asiantuntija siirtyy elinvoimapalveluista hallintopalveluiden alaisuuteen (-1 htv)

Yhteensä elinvoimapalveluissa on täytettynä noin 8 virkaa/toimea vuonna 2023.

Teknisten palveluiden henkilöstömäärään tulee/esitetään vuoden 2023 aikana seuraavia muutoksia:

- tilapalveluiden vastuualueelta siirtyy yhteensä 11 henkilöä; 8 laitoshuoltajaa, 2 laitoshuoltajaa ja 1 lähetti, Lapin hyvinvointialueen palvelukseen 1.1.2023 (-11 htv)
- ruokapalveluiden henkilöstö siirtyy perustettuun in-house yhtiöön 1.1.2023 (-22,4 htv)
- rakennusvalvonnan lupasihteerin tehtävä täytetään sisäisin järjestelyin niin, että resurssi jae-taan ympäristöterveydenhuollon kanssa (-0,4 htv)
- taloussihteeriksi siirtyy takaisin teknisten palveluiden alaisuuteen talous- ja hallintopalveluista (+1 htv)

Teknisissä palveluissa on täytettynä yhteensä 56,7 virkaa/toimea vuonna 2023.

Hyvinvointi- ja sivistyspalveluiden henkilöstömäärään tulee/esitetään vuoden 2023 aikana seuraavia muutoksia:

- oppilashuollon kuraattorit ja psykologi siirtyvät Lapin hyvinvointialueen palvelukseen 1.1.2023 (-3 htv)

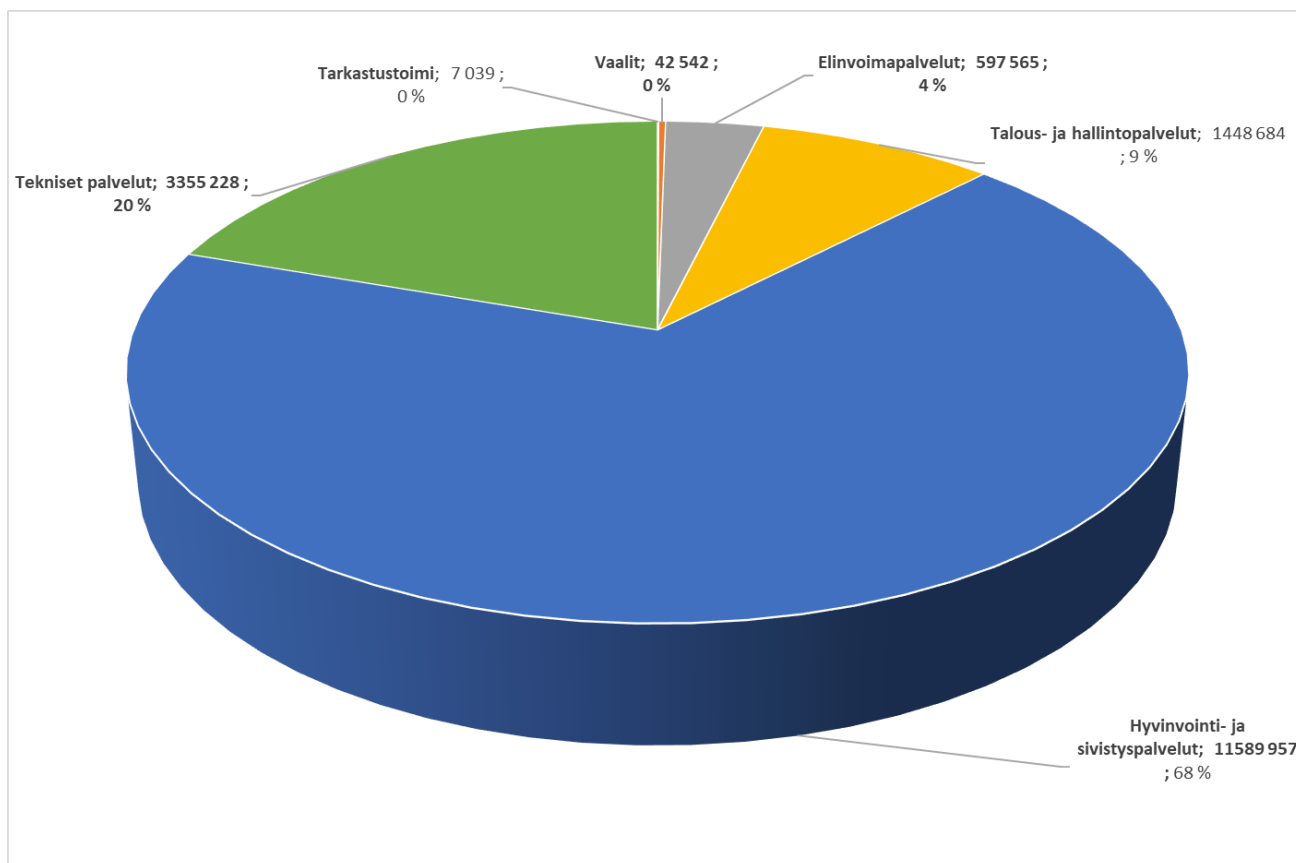
- hyvinvointikoordinaattori siirtyy talous- ja hallintopalveluiden alaisuudesta hyvinvointi- ja sivistyspalveluihin (+0,6 htv)
- toimistosihteerin 12 kk määräaikainen toimi täytetään sivistyspalveluiden hallintoon (+1 htv)
- koulunkäynninohjaajan 9 kk määräaikainen toimi Vuotson koululle (+0,75 htv)
- erityisluokanopettajan ja koulunkäynninohjaajan vakinaiset toimet Tähtikunnan koululle (+2 htv)
- talous- ja hallintosihteeri ja 2 koulusihteeriä siirtyy takaisin hyvinvointi- ja sivistyspalveluihin talous- ja hallintopalveluista (+3 htv)

Yhteensä hyvinvointi- ja sivistyspalveluissa on täytettynä n. 230 virkaa/toimea vuonna 2023.

Henkilöstökustannukset vuonna 2023 ovat yhteensä 13 745 908 euroa, muutos -53,6 %. Kustannukset jakautuvat henkilökustannuslajeittain seuraavasti:

	TA 2022	TA 2023
Vakinaisten palkat	22 120 916	10 721 199
Sijaisten palkat	181 533	63 267
Määräaikaisten palkat	1 092 439	1 235 027
Työllistämistuella palkatut	328 000	328 000
Sairauslomansijaiset	340 983	50 921
Vuosilomasijaiset	816 402	41 300
Äitiysloma- ja hoitovapaasij.	184 859	30 000
Koulutussijaiset	25 300	8 300
Varahenkilöpalkat	326 839	-
Projektityöntekijöiden palkat	19 400	56 992
Erilliskorvaukset	2 552 613	271 613
Tunti- ja urakkapalkat	25 500	2 200
Tuntiopettajien palkat	22 100	11 700
Lomarahat	1 385 410	724 689
Luottamushenkilöiden palkkiot	147 060	132 500
Vuosipalkk+ansionmenet.	68 700	66 200
Muut palkkiot ulkopuolisille	2 000	2 000
Yhteensä	29 640 054	13 745 908

Kuvio 21 Palkkojen ja palkkioiden jakautuminen kustannuslajeittain 2022 ja 2023 (ilman henkilösivukuluja)



Kuvio 22 Henkilöstökulut euroa, %:ia toimialoittain 2023

8 TALOUSARVION PERUSTEET

Sodankylän kunnan talousarvio 2023 on laadittu kunnanhallituksen vahvistaman talousarvion laadintaohjeen 2022-2024 pohjalta (Kh 30.8.2021 § 367). Talousarvion rakenne pohjautuu Kuntaliiton suositukseen.

8.1 Talousarvion rakenne ja sitovuustasot

1.5.2015 voimaan astuneen kuntalain § 110 mukaisesti ”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä määrittäen ajankautana katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.”

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tavoitteet on pyrittävä asettamaan siten, että ne kattavat tehtäväalueen perustehtävät ja ovat toteutettavissa niihin osoitetuilla voimavaroilla. Myös tavoitteiden sitovuustason tulee olla selkeä: strateginen (valtuusto ja lautakunnat) ja operatiivinen (toimialajohto).

Talousarviossa 2023 on asetettu määrärahat ja tuloarviot ensisijaisesti bruttomääräisenä Kuntaliiton suosituksen mukaisesti. Bruttoperiaate tarkoittaa, että menot ja tulot budjetoidaan erikseen määrärahoina ja tuloarvioina. Menettely on perusteltu silloin, kun tehtävä rahoitetaan pääsääntöisesti verorahoituksella.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toimitelimitäin, sekä osoitetaan näiden tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Sitovia ovat toimielinten toimintakatteet sekä lisäksi palkkamäärärahat. Tämä tarkoittaa, että palkkamäärärahoja ei saa käyttää muuhun toimintaan eikä muita menoja palkkoihin. Sitovia tavoitteita ovat kuntastrategian strategiset

päämäärät. Sitovat tavoitteet on taulukoissa merkitty sinisellä (harmaalla) pohjavärillä. Lisäksi esitetään kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet, jotka pohjautuvat kunnan hyvinvointikertomukseen.

Käyttötalousosan tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

Valtuustoon nähden sitova taso on *toimialataso*, joita ovat talous- ja hallintopalvelut, elinvoimapaalvelut, perusturvapalvelut, sivistyspalvelut ja tekniset palvelut.

Lautakuntaan nähden sitova taso on *vastuualuetaso*. Vastuualueen tavoitteita esitetään talousarviokirjassa lisäinformaationa ja perusteluna valtuustolle.

Toimialajohtoon nähden sitova taso on *tulosityksikkötaso*, joihin vastuualueet jakautuvat. Tulosityksikkötason tavoitteita ei esitetä talousarviokirjassa.

Investointiosa

Investointiosa on sitova valtuustoon nähden kokonaissumman osalta. Investointiosa on luetteloitu hankeryhmittäin ja hankkeittain.

Toimialoilla investointien sitovuustaso lautakunnittain, jolloin lautakunta voi tehdä määrärahasiirtoja toimialansa investointiohjelman sisällä.

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

Tuloslaskelmaosa

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

Rahoitusosa

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

8.2 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 tulosityksikköihin. Toimialat ovat elinvoimapaalvelut, talous- ja hallintopalvelut, hyvinvointi- ja sivistyspalvelut sekä tekniset palvelut.

Vuoden 2023 talousarviossa toimielimet jakautuvat seuraaviin vastuualueisiin:

Toimielin	Vastuualue
Tarkastuslautakunta	Tarkastustoimi
Keskusvaalilautakunta	Vaalit
Kunnanhallitus	Elinvoimapalvelut Hallintopalvelut Maaseutupalvelut
Hyvinvointi -ja sivistyslautakunta	Sivistyshallinto Koulutus Vapaa-ajan palvelut Sompion kirjasto Varhaiskasvatus
Tekninen lautakunta	Yhdyskuntatekniikka Tilapalvelut Rakennusvalvonta Ympäristönsuojelu Ympäristöterveydenhuolto

Toimielimet ovat tilivelvollisia valtuustoon nähden. Valtuustolle tilivelvollisia ovat

- 1) konserniyhtiöissä tilivelvollisia ovat toimitusjohtaja ja hallitukset,
- 2) kunnan tilivelvollisia viranhaltijoita ovat kunnanjohtaja ja toimialajohtajat (talous- ja hallintojohtaja, perusturvajohtaja, sivistysjohtaja ja tekninen johtaja)

8.3 Talousarvion toimeenpano ja toteutumisen seuranta

Vuoden 2023 talousarvion ja -suunnitelman 2024 - 2025 hyväksymisen jälkeen ei laadita erillistä käyttösuunnitelmaa, koska talousarvio on jo laadittu kustannuspaikkatasolla ja siten lautakunnat ovat ne käsitelleet. Talousarvion toimeenpanosta annetaan erillinen toimeenpano-ohje.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset. Tilivelvolliset toimielimet raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Huhti- ja elokuun tilanteesta esitetään taloustilanne sisältäen ennuste loppuvuoden toteumasta. Lisäksi toimielinten tulee seurata alueensa määrärahojen riittävyyttä kuukausittain ja arvioida niiden riittävyyttä. Kuukausittainen seuranta tapahtuu johtoryhmässä.

Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä välittömästi toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltaansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyyssongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava hallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään marraskuun 2023 loppuun mennessä.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

8.4 Elinkeino- ja kehittämisrahaston käyttö

Kunnanvaltuusto päättää elinkeino- ja kehittämisrahaston kartuttamisesta tilinpäätöksen yhteydessä. Rahastoon siirretään varoja vain ylijäämäisestä tuloksesta. Rahastoon ohjataan valtuuston päätöksellä varoja omaisuuden luovutusvoitoista ja osinkotuloista.

Kunnanvaltuusto päättää talousarvion ja -suunnitelman hyväksymisen yhteydessä rahaston varojen käyttämisestä kehittämistoimiin. Talousarvioon varataan palkkoihin, avustuksiin, investointeihin sekä muihin menoihin menevät osuudet noudattaen talousarvion laadinnasta annetuja ohjeita.

Elinkeino- ja kehittämisrahaston varojen käytöstä päättää kunnanhallitus 51.000 euroon asti. 51.000 euron ylittävältä osalta varojen käytöstä päättää valtuusto.

Talousarvioon vuoden 2023 rahaston käyttö 1 300 000 € on suunniteltu seuraavasti:

1152 Elinkeino- ja kehittämisrahasto	400 000€
• Kunta- ja elinkeinomarkkinointi	50 000 €
• Olemassa olevat sitoumukset:	44 534 €
• Likiruoka	967 €
• Julkisten ruokapalveluiden maakunnallinen kumppanuusmalli lähiruuan edistämiseksi -hanke	3 001 €
• Lapin polku	20 800 €
• Uusituvien energialähteiden ja energiatehokkaiden ratkaisujen kehittäminen -hanke	17 266 €
• Biopeitto	2 000 €
• Lapin omistajavaihdon koordinaatiohanke	500 €
• Varautuminen uusiin hankkeisiin:	305 466 €
• Tiedekeskus Aurora, esiselvityshanke	20 000 €
• Kultaojantie, Kakslauttanen	200 000 €
• Kh:n erikseen päättämät uudet hankkeet	85 466 €
• Luosto, Kantapäävaara investointiosassa	850 000 €
• Lihanleikkuutilat investointiosassa	50 000 €

Tuloslaskelmassa on esitys rahaston lisäyksestä – 1 500 000 €, joten rahaston käyttö – 200 000 €.

Tarkastustoimi



9 KÄYTTÖTALOUSOSA

9.1 TARKASTUSLAUTAKUNTA

9.1.1 Toimiala Tarkastustoimi

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet kunnassa ja kuntakonsernissa. Ulkoisen tarkastuksen ja arvioinnin tavoite on edistää kuntakonsernin ja kunnan toimintakulttuurin muutosjohtamista arvioinnin ja palautteen avulla. Arvioinnin lähtökohtana on valtuuston hyväksymät strategiat sekä toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	-	-	-		-	-	-
Myyntituotot					-	0	-
Maksutuotot					-	0	-
Tuet ja avustukset					-	0	-
Muut toimintatuotot					-	0	-
Toimintamenot	- 32 159	- 39 500	- 39 500	0,0	-	- 40 693	- 41 881
Palkat ja palkkiot	- 4 543	- 6 700	- 6 700	0,0	-	- 6 902	- 7 104
Eläkekulut	- 100	- 36	- 100	177,8	64	- 103	- 106
Muut henkilösivukulut	- 9		- 15		15	- 15	- 16
Palvelujen ostot	- 26 884	- 31 404	- 31 405	0,0	1	- 32 353	- 33 298
Aineet, tarvikkeet	- 623	- 160	- 160	0,0	-	- 165	- 170
Avustukset					-	-	-
Muut toimintakulut		- 1 200	- 1 120	-6,7	- 80	- 1 154	- 1 188
Toimintakate	- 32 159	- 39 500	- 39 500	0,0	-	- 40 693	- 41 881
Toimintakate €/asukas	4	5	5		0	5	0

Keskeiset muutokset suunnittelukaudella (esim. olennaiset henkilöstömäärän muutokset, uudet palvelukokonaisuudet)

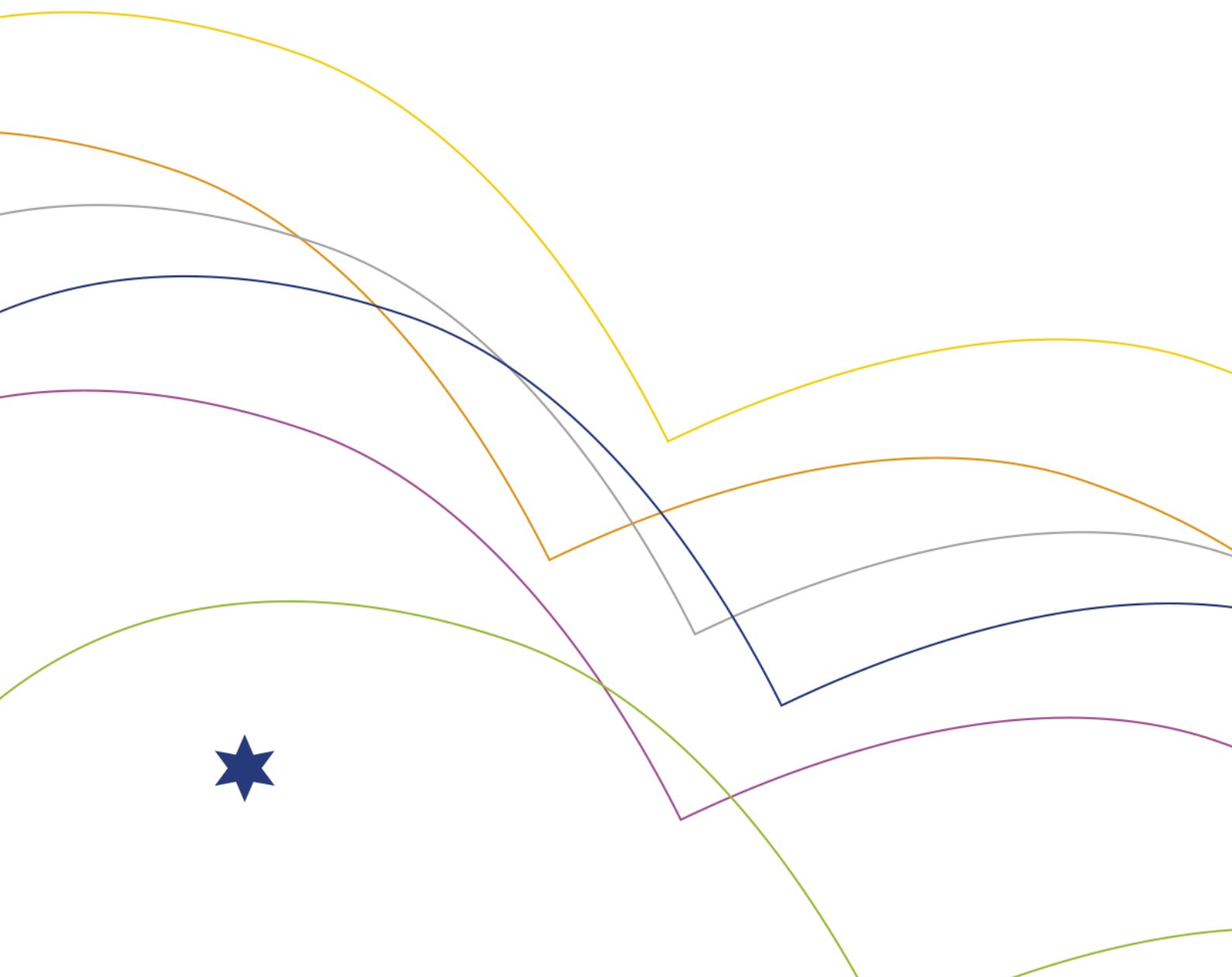
2023 - 2025	Tilintarkastuspalvelun kilpailuttaminen v. 2023
-------------	---

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman, hyvinvointikertomuksen mukaiset toimenpiteet vuosille 2022 – 2025			
Hyvinvointisuunnitelman mukainen arviointikohde	Toimialan tavoite	Keinot	Mittarit
Turvallinen arki ja hyvinvointia edistävä ympäristö	Lakisääteisen tehtävän toteuttaminen.	Riittävä kokousten määrä.	Kokousten määrä.
Hyvinvointierojen kaventaminen ja yhdenvertaisuus	Talouden ja hallinnon tarkastaminen.	Kunnan päätösten ja talouden toteuman seuranta.	Talouden toteuma ja hallinnon toimivuus.
Osallisuus ja vaikuttaminen	Arviointikertomuksen laatiminen.	Laaditaan arviointikertomus.	Luovutetaan valtuustolle arviointikertomus ja analysoidaan hallintokuntien vastineet.
Hyvinvointityön rakenteet	Hyvinvointialueen toiminnan aloittamisen seuranta.	Valmistelutyön seuraminen ja toiminta.	Tehtyjen päätösten arviointi.

9.1.1.1 Vastuualue *TARKASTUSTOIMI*

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
TARKASTUSTOIMI	Kunnan ja kuntakonsernin tarkastustoiminnan koordinointi ja kunnanvaltuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden arviointi.	Arvioidaan taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista tilikauden päätyttyä.	Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.

Vaalit



9.2 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

9.2.1 Toimiala VAALIT

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen Hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on järjestää vaalit siten, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet vaaleissa ovat riittävät sekä ennakkoäänestyksessä että vaalipäivän äänestyksessä vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	11 390	8 000	15 000	87,5	7 000	15 225	15 408
Myyntituotot					-	0	-
Maksutuotot					-	0	-
Tuet ja avustukset	11 390	8 000	15 000	87,5	7 000	15 225	15 408
Muut toimintatuotot					-	0	-
Toimintamenot	- 62 111	- 51 256	- 58 000	13,2	6 744	- 57 301	- 56 634
Palkat ja palkkiot	- 36 759	- 33 495	- 37 205	11,1	3 710	-36 275	-35 368
Eläkekulut	- 3 131	- 2 532	- 2 962	17,0	430	-2 888	-2 816
Muut henkilösivukulut	- 563	- 529	- 690	30,4	161	-673	-656
Palvelujen ostot	- 14 085	- 12 200	- 13 100	7,4	900	-13 362	-13 629
Aineet, tarvikkeet	- 6 886	- 1 400	- 2 293	63,8	893	-2 327	-2 362
Avustukset					-	0	0
Muut toimintakulut	- 687	- 1 100	- 1 750	59,1	650	-1 776	-1 803
Toimintakate	- 50 721	- 43 256	- 43 000	-0,6	- 256	- 42 076	- 41 226
Toimintakate €/asukas	6	5	5		0	5	0

Keskeiset muutokset suunnittelukaudella (esim. olennaiset henkilöstömäärän muutokset, uudet palvelukokonaisuudet)

2023 - 2025	Vuoden 2023 eduskuntavaalien vaalipäivä on 2.4.2023. Ennakkoäänestys kotimaassa 22. – 28.3.2023 ja ulkomailla 22. – 25.3.2023. Ennakkoäänestysmahdollisuuden tarjoaminen äänestysaikaa lisäämällä kaupoissa. Sähköisen vaaliluettelon käyttöönoton laajentaminen vaalipäivän äänestyspaikoilla ja laitosäänestyksessä. Presidentinvaalit ovat alkuvuodesta 2024, joihin valmistaudutaan loppuvuodesta 2023.
--------------------	---

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman, hyvinvointikertomuksen mukaiset toimenpiteet vuosille 2022 – 2025

Hyvinvointisuunnitelman mukainen arviointikohde	Toimialan tavoite	Keinot	Mittarit
Osallisuus ja vaikuttaminen	Varmistetaan äänestysmahdollisuus kaikille äänioikeutuille kuntalaisille heidän kunnostaan huolimatta.	Toimitetaan koti- ja, laitosäänestys, äänestys ulkomailla ja kirje-äänestys. Ennakkoäänestys kirjastoautossa ja erikseen sovittavissa päivittäistavarakaupoissa ja kunnanvirastolla.	Äänestyspaikkojen ja niissä äänestävien henkilöiden lukumäärä.

9.2.1.1 Vastuualue VAALIT

Tilivelvollinen

Hallintopäällikkö

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Eduskuntavaalit	Äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet ovat riittävät ja kaikilla on mahdollisuus äänestää. Äänestyspaikkojen ja tapojen määrä pysyy aluevaalien 2022 tasolla.	Ennakkoäänestysmahdollisuus järjestetään seuraavasti: Kunnanvirasto, K- Supermarket Pohjantähti, S-Market, K-Market Sodankylä ja kirjastoauto Laitosäänestys-mahdollisuus järjestetään seuraavasti: Hyvinvointikeskus Sopukka, Hannuksenkartano, Helmikoti, Nutukas, Esperin Hoivakoti Kellokas, Kuntoutumisyksikkö Kieppi, Vasantien rivitalot, Kyllälaakson rivitalot, Hannuksenkartanon rivitalot ja Jääkäriprikaati. Varsinaisen vaalipäivän äänestyspaikat äänestysalueittain.	Äänestyspaikkojen ja pysähdyspaikkojen lukumäärä /äänioikeutettujen määrä Vaalien kustannus €/äänioikeutettu
Sähköinen vaaliluettelo	Sähköisen vaaliluettelon käyttöönottoaminen laitosäänestyksessä ja vaalipäivän osalta käytön laajentaminen.	Vaalivirkailijat ja vaalitoimijat osallistuvat sähköisen vaaliluettelon käyttökoulutukseen.	Sähköinen vaaliluettelo on käytössä laitosäänestyksissä (kpl) ja vaalipäivän äänestyspaikoilla (kpl).

Elinvoimapalvelut



9.3 KUNNANHALLITUS

9.3.1 Toimiala ELINVOIMAPALVELUT

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus Elinvoimapalveluiden tehtävänä on edistää kunnan elinvoimaisuutta. Elinvoimapalvelut tarjoaa yritysneuvontaa, kehittää yritysten toimintaedellytyksiä ja vastaa kunnan kaavoituksesta.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	367 110	99 918	193 637	93,8	93 719	193 637	193 637
Myyntituotot	49 392	5 500	10 500	90,9	5 000	10 500	10 500
Maksutuotot	315 018	94 418		-100,0	- 94 418	-	-
Tuet ja avustukset			183 137		183 137	183 137	183 137
Muut toimintatuotot	2 700				-	0	-
Toimintamenot	- 882 528	- 1 311 833	- 1 580 006	20,4	268 173	- 1 627 722	- 1 675 252
Palkat ja palkkiot	- 395 315	- 402 209	- 481 698	19,8	79 489	- 496 245	- 510 736
Eläkekulut	- 80 564	- 78 921	- 97 527	23,6	18 606	- 100 472	- 103 406
Muut henkilösivukulut	- 13 709	- 13 849	- 18 340	32,4	4 491	- 18 894	- 19 446
Palvelujen ostot	- 305 885	- 273 049	- 422 226	54,6	149 177	- 434 977	- 447 679
Aineet, tarvikkeet	- 4 572	- 6 300	- 6 300	0,0	-	- 6 490	- 6 680
Avustukset	- 1 000	- 401 105	- 431 105	7,5	30 000	- 444 124	- 457 093
Muut toimintakulut	- 81 483	- 136 400	- 122 810	-10,0	- 13 590	- 126 519	- 130 213
Toimintakate	- 515 418	- 1 211 915	- 1 386 369	14,4	174 454	- 1 434 085	- 1 481 615
Toimintakate €/asukas	63	148	169		-21	175	0

Keskeiset muutokset suunnittelukaudella (esim. olennaiset henkilöstömäärän muutokset, uudet palvelukokonaisuudet)

2023 - 2025

Kaavoituksella ja elinkeinoelämän edistämisellä tavoitellaan verotulojen kasvua.
Kestävän kehityksen asiantuntijan kolmen vuoden määräaikaisen toimen täyttäminen vuonna 2023.
Kaivoskoordinaattorin toimen täyttäminen toistaiseksi vuonna 2023.
Kultamuseon remontin hankesuunnitteluun varaus 30 000 €, mikäli Inarin kunta myös osallistuu kustannuksiin.
Kunta edistää aktiivisesti tuulivoimahankkeita Sodankylässä.

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman, hyvinvointikertomuksen mukaiset toimenpiteet vuosille 2022 – 2025			
Hyvinvointisuunnitelman mukainen arviointikohde	Toimialan tavoite	Keinot	Mittarit
Turvallinen arki ja hyvinvointia edistävä ympäristö	Kaavoituksessa edistetään ympäristön turvallisuutta ja hyvinvointia.	Reitti- ja liikenneturvallisuus sekä virkistysalueiden kehittäminen varmistetaan kaavoituksessa	Kyllä/ei
Hyvinvointierojen kaventaminen ja yhdenvertaisuus	Tuetaan toimialan palveluissa digitaalisuutta ja yhdenvertaisia palveluita.	Verkkokaupan käyttöönotto	Kyllä/ei
Osallisuus ja vaikuttaminen	Kehittämisessä osallistetaan kuntalaisia ja toimijoita.	Yleisötilaisuudet, työpaikat, kyselyt, sähköiset kanavat	Kpl, laadullinen arviointi, osallistujien määrä
Hyvinvointityön rakenteet	Yhteistyö hyvinvoinnin asiantuntijoiden kanssa.	Osallistutaan yhteistyöpalaveriin	Kpl

9.3.1.1 Vastuualue *ELINVOIMAPALVELUT*

Tilivelvollinen Kehitysjohtaja

Toiminta-ajatus Elinvoimapalveluiden tehtävänä on edistää kunnan elinvoimaisuutta. Elinvoimapalvelut tarjoaa yritysneuvontaa, kehittää yritysten toimintaedellytyksiä ja vastaa kunnan kaavoituksesta.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Yrityspalvelut	Aloittavien ja kehittyvien yritysten neuvonta Osaavan työvoiman saatavuus	Sparraus ja jatko-ohjaus tarvittaville erikoisasiantuntijoille ja yrittäjävalmennuksiin Oppilaitosyhteistyö Hankkeet	Kontaktit yrittäjiin kpl Yhteistyötilaisuudet kpl kpl
Elinkeinojen kehittäminen	Yrittäjätyytyväisyyden parantaminen kunnan palveluihin	Yritysvaikutusten arviointi päätöksissä Yrityskyselyt ja niihin reagoiminen	Arviointien määrä päätöksissä, kpl Yritystyytyväisyyskysely

	Yritysyhteistyö	Elinkeinopoliittiset linjaukset	Kyllä/ei
		Toiminta-avustukset	Euroa
		Tilaisuudet	Tilaisuudet yrittäjille, kpl
		Kontaktit yrityksiin	Kpl
		Tontti- ja toimitilat	Tonttien saatavuus, kyllä/ei
	Uusien yritysten houkuttelu		Yhteistyö Tähtikunnan kanssa.
			Uudet toimipisteet
	Hankintojen kehittäminen	Kontaktoidaan alueella toimivia yrityksiä ja markkinoidaan Sodankylää, jotta yritykset perustaisivat toimipisteitä Sodankylään.	
		Yritysyhteistyöllinen hankinta-ohje, markkinakartoitus, markkinavuoropuhelu	Kyllä/ei, kpl
	Kaivokset, matkailu, biotalous, tiede- ja tutkimus, muut	Elinkeinopoliittiset linjaukset	Kyllä/ei
		Hankkeet	Kyllä/ei Haetut/aloitetut/toteutuneet
		Investoinnit	Toteutuneet investoinnit
		Matkailun toimenpideohjelma	Kyllä/ei
		Kaivosohjelman päivitys	Kyllä/ei
		Messut, esitteet, sähköiset kanavat	Kyllä/ei
	Matkailumarkkinointi		
Asemakaavoitus	Asuntotonttien kaavoitus	Edistetään asunto-ohjelman linjausten mukaisesti	Hyväksytyt kaavat, kpl Neuvonta, kontaktit, kpl
	Liike-/yritystonttien kaavoitus	Kittiläntien risteyksen ja Rovaniementien liiketonttien kaavoitus	Kpl
		Kelukoskenmaan asemakaava	Kpl
	Matkailupalvelutonttien kaavoitus	Luoston ja Kakslauttasen asemakaavoitus	Kpl

Yleiskaavoitus	Vireillä olevien kaavojen edistäminen	Sakatin yleiskaavoitus Ikkarin yleiskaavoitus Kirkonkylän yleiskaavoitus Tankavaaran yleiskaavoitus	Hyväksytyt kaavat, kpl
Maankäyttö	Tonttien myynti Raakamaan hankinta Maankäytön ohjaus Kirkonkylän kehittäminen Kantapäävaaran ja Metsävai- nion alueiden tonttimarkki- nointi	Neuvonta Lausunnot Kuntataajaman ilmeen ja opas- tuksen suunnittelu Kampanjat	Kpl Ha Asiakaskontaktit, kpl Vastaukset/lausunnot raken- nusvavonnalle, kpl Vastaukset/lausunnot mal- minetsintään, kpl Toimenpidesuunnitelma kyllä/ei Tehdyt kaupat ja näkyvyys
Kestävä kehitys	Edistetään lähiruokaa, kierto- taloutta, uusiutuvia energia- muotoja, vähäpäästöistä lii- kennettä, kestävä matkailu ja kaivostoiminta	Perustettu inhouse yhtiö hankkeet Ilmastotiekartta	Asiakastyytyväisyys Kpl Kyllä, ei

Talous- ja hallintopalvelut



9.4.1 Toimiala

TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen Talous- ja hallintojohtaja

Toiminta-ajatus Talous- ja hallintopalveluiden toimialan tehtävänä on tuottaa kunnan yleishallinnon palvelut, työllisyyden hoidon ja maaseutupalvelut asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti. Toimiala vastaa kuntastrategian toteuttamisesta ja tasapainoisesta kuntataloudesta. Lisäksi toimialan tehtävänä on ohjata kuntakonsernin toimintaa ja koordinoida kunnan sidosryhmätyötä.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	2 438 826	2 280 956	194 800	-91,5	- 2 086 156	194 800	194 800
Myyntituotot	992 127	946 356	24 500	-97,4	- 921 856	24 500	24 500
Maksutuotot	106 963	97 000		-100,0	- 97 000	-	-
Tuet ja avustukset	152 669	187 600	170 300	-9,2	- 17 300	170 300	170 300
Muut toimintatuotot	1 187 067	1 050 000		-100,0	- 1 050 000	-	-
Toimintamenot	- 4 828 531	- 4 825 596	- 3 971 335	-17,7	- 854 261	- 4 091 269	- 4 210 734
Palkat ja palkkiot	- 1 593 025	- 1 792 463	- 1 184 060	-33,9	- 608 403	- 1 219 819	- 1 255 437
Eläkekulut	- 410 848	- 433 289	- 224 393	-48,2	- 208 896	- 231 170	- 237 920
Muut henkilösivukulut	- 54 979	- 82 100	- 40 231	-51,0	- 41 869	- 41 446	- 42 656
Palvelujen ostot	- 1 432 223	- 1 452 710	- 1 449 027	-0,3	- 3 683	- 1 492 788	- 1 536 377
Aineet, tarvikkeet	- 36 819	- 24 814	- 16 014	-35,5	- 8 800	- 16 498	- 16 979
Avustukset	- 934 639	- 579 200	- 588 000	1,5	8 800	- 605 758	- 623 446
Muut toimintakulut	- 365 998	- 461 020	- 469 610	1,9	8 590	- 483 792	- 497 919
Toimintakate	- 2 389 705	- 2 544 640	- 3 776 535	48,4	1 231 895	- 3 896 469	- 4 015 934
Toimintakate €/asukas	292	311	461		-150	476	0

Keskeiset muutokset talousarviovuodella 2023 ja suunnitteluvuosilla 2024- 2025 (esim. olennaiset henkilöstömäärän muutokset, uudet palvelukokonaisuudet)

2023 - 2025	Edunvalvonta verotulojen ja valtionosuuksien muutosten valmistelussa. Sote-uudistuksen vaikutusten huomioiminen jäljelle jäävän organisaation osalta. Lomituspalvelujen siirtyminen Muhoksen kunnan alaisuuteen 1.1.2023. Sähköisen arkiston käyttöönotto vuonna 2023. Kuntastrategian päivittäminen vuonna 2023. Valmistautuminen TE2024 –uudistukseen, työllisyyspalvelujen järjestämisvastuu siirtyy kuntiin 1.1.2025
--------------------	--

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman, hyvinvointikertomuksen mukaiset toimenpiteet vuosille 2022 – 2025			
Hyvinvointisuunnitelman mukainen arviointikohde	Toimialan tavoite	Keinot	Mittarit
Turvallinen arki ja hyvinvointia edistävä ympäristö	Kylät koetaan hyvänä ja turvallisena paikkana asua ja elää.	Kyläavustus	Kuinka moni kylä saa kyläavustusta kpl
Hyvinvointierojen kaventaminen ja yhdenvertaisuus	Työllisyyspalvelujen kehittäminen	Työllisyydenhoitosuunnitelman laatiminen	Tehty kyllä/ei
Osallisuus ja vaikuttaminen	Kuntastrategian päivittäminen	Yleisötilaisuuksien järjestäminen tai kuntalaisten osallistaminen muutoin	Onko toteutettu kyllä/ei

9.4.1.1 Vastuualue *HALLINTOPALVELUT*

Tilivelvollinen

Talous- ja hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

Yleistavoitteena on koko kunnan toiminnan ja talouden ohjaus ja yhteensovittaminen kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Painopistealueena koko talousarviokaudella on kuntastrategian toteuttaminen ja talouden tasapainottaminen. Lisäksi hallintopalvelut ohjaavat kuntastrategian mukaisesti kuntakonsernin toimintaa ja koordinoi kunnan sidosryhmätyötä.

Hallintopalveluihin sisältyy mm. seuraavat osa-alueet: talous-, henkilöstö-, it-, arkistointi-, kirjaamo- ja neuvontapalvelut, kuntaviestintä sekä työllisyyden hoito. Hallintopalveluiden tehtäviin kuuluu kunnanhallituksen, kunnanvaltuuston, nuorisovaltuuston ja keskusvaalilautakunnan asioiden valmistelu- ja täytäntöönpano sekä tarkastuslautakunnan avustamistehtävät.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Päätöksenteko	Asiakkaat saavat palvelun hyvän hallinnon edellyttämällä tavalla ja valmistelu sekä päätökset ovat sisällöllisesti laadukkaita.	Laadukas valmistelu Vuosikello	Oikaisuvaatimukset ja valitukset kpl/v
Asiakirjahallinto	Asiakirja- ja tiedonhallinnan kehittäminen	Sähköisen arkiston käyttöön-otto	Otettu käyttöön kyllä/ei

Henkilöstön osaamisen ylläpito ja kehittäminen	Tarjota esihenkilöille riittävästi tietoa ja tukea henkilöstöhallinnon asioista Osaamis- ja koulutustarpeiden kattava kartoitus	Kunnan sisäiset esihenkilökoulutukset ja –tapaamiset Eduhouse webinaarit kunta-alan esihenkilöille Kehityskeskustelut, koulutussuunnittelu > koulutussuunnitelma	Esihenkilötapaamisten määrä kpl/v Esihenkilöisen webinaarikoulutusten suoritukset Koulutusten toteutuminen pv/hlö
Henkilöstön työhyvinvointi ja työkyky	Työhyvinvoinnin parantaminen Sairaspoissaolosten vähentäminen	Työhyvinvointikyselyn toteutus ja kyselyn perusteella suunnitellut toimenpiteet Työhyvinvointisuunnitelman laatiminen yhdessä henkilöstön kanssa Sairaspoissaolopäivien määrän ja –syiden seuranta yhteistyössä työterveyshuollon kanssa Tarvittaessa kohdennetut toimenpiteet yksiköissä Tiedotuskampanja työkyvyn tukemisen ja varhaisen tuen toimintamalleista, esihenkilökoulutusta	Työhyvinvointikyselyn tulokset, vertailu vuoden 2020 tuloksiin Toimenpiteiden suunnitelman toteutumisen seuranta Seuraavan kyselyn suunnittelu, toteutus vuosittain Pv / teoreettinen HTV Diagnoositilastot /TTH TTH yhteistyöpalavereiden määrä (tavoite 4 krt/v) Yksikkökohtainen seuranta
Viestintä ja markkinointi	Onnistunut Sodankylä viestintä Kunnan viestintätiimin ja vastuiden selkeyttäminen	Sodankylä 130v viestintäsuunnitelma ja sen toteutus Brändityön aloittaminen Toimiva viestintätiimi Viestintäkoulutus Someohjeen päivitys	Näkyvyys (mm. seuraajien määrä), raportti Kyllä/ei Arviointiryhmä Koulutukset, kpl Kyllä/ei

Työllisyyspalvelut	Valmistautuminen TE2024-uudistukseen	Järjestämisvastuun ja kuntien yhteisen työllisyysalueen selvittäminen ja poikkeuslupan hakeminen ministeriöltä.	Onko haettu järjestämisvastuuta kyllä/ei
---------------------------	--------------------------------------	---	--

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värikkö)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	1 373 011	1 279 600	165 800	-87,0	- 1 113 800	165 800	165 800
Myyntituotot	52 815	49 000	2 500	-94,9	- 46 500	2 500	2 500
Maksutuotot					-	-	-
Tuet ja avustukset	135 247	180 600	163 300	-9,6	- 17 300	163 300	163 300
Muut toimintatuotot	1 184 949	1 050 000		-100,0	- 1 050 000	0	-
Toimintamenot	- 3 724 709	- 3 725 765	- 3 698 947	-0,7	- 26 818	- 3 810 655	- 3 921 926
Palkat ja palkkiot	- 937 971	- 1 155 405	- 1 126 019	-2,5	- 29 386	- 1 160 025	- 1 193 897
Eläkekulut	- 264 526	- 293 198	- 212 388	-27,6	- 80 810	- 218 802	- 225 191
Muut henkilösivukulut	- 30 245	- 35 309	- 37 666	6,7	2 357	- 38 804	- 39 937
Palvelujen ostot	- 1 256 206	- 1 277 270	- 1 427 275	11,7	150 005	- 1 470 379	- 1 513 314
Aineet, tarvikkeet	- 28 692	- 14 364	- 14 114	-1,7	250	- 14 540	- 14 965
Avustukset	- 879 130	- 519 000	- 519 000	0,0	-	- 534 674	- 550 286
Muut toimintakulut	- 327 939	- 431 219	- 362 485	-15,9	- 68 734	- 373 432	- 384 336
Toimintakate	- 2 351 698	- 2 446 165	- 3 533 147	44,4	1 086 982	- 3 644 855	- 3 756 126
Toimintakate €/asukas	287	299	432		-133	445	0

9.4.1.2 Vastuualue MAASEUTUPALVELUT

Tilivelvollinen

Hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Maaseutupalvelujen vastuualueen tehtävänä on toimia maaseutuviraston maksajavirastoyksikkönä vastaten maaseutuhallinnon tehtävistä Sodankylän kunnassa. Maaseutupalvelujen tehtäviin kuuluu kylätoiminta ja kylien hyvinvoinnin ja elinvoimaisuuden edistäminen ja järjestöyhteistyön kehittäminen.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Maaseutupalvelut	Maaseutupalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti sekä	Palvelut vastaavat tarvetta, ovat laadukkaita ja kustannustehokkaita.	Maksatusten myöhästymispäivät kpl/v.

	omana että ostettuina palveluina. Palvelut perustuvat Maksajavirastosopimukseen.	Osaamisen kehittäminen, alan koulutukset	Takaisinperinnät hallinnon tekemän virheen vuoksi kyllä/ei.
Kyläavustukset	Maaseutukylät osallistuvat aktiivisesti heitä koskevien asioiden ja palveluiden kehittämiseen.	Kylätilaisuudet, -kokoukset, teemailat	Osallistujat hlö/v Toteutui kpl/v

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	1 059 280	1 001 356	7 000	-99,3	- 994 356	7 105	7 190
Myyntituotot	934 897	897 356		-100,0	- 897 356	0	-
Maksutuotot	106 963	97 000		-100,0	- 97 000	0	-
Tuet ja avustukset	17 421	7 000	7 000	0,0	-	7 105	7 190
Muut toimintatuotot	- 1				-	0	-
Toimintamenot	- 1 100 271	- 1 099 831	- 178 094	-83,8	- 921 737	- 177 955	- 177 889
Palkat ja palkkiot	- 655 054	- 637 058	- 58 041	-90,9	- 579 017	-56 590	-55 175
Eläkekulut	- 146 322	- 140 091	- 12 005	-91,4	- 128 086	-11 705	-11 412
Muut henkilösivukulut	- 24 734	- 46 791	- 2 565	-94,5	- 44 226	-2 501	-2 438
Palvelujen ostot	- 173 745	- 175 440	- 18 898	-89,2	- 156 542	-19 276	-19 661
Aineet, tarvikkeet	- 6 848	- 10 450	- 1 900	-81,8	- 8 550	-1 929	-1 957
Avustukset	- 55 509	- 60 200	- 69 000	14,6	8 800	-70 035	-71 086
Muut toimintakulut	- 38 059	- 29 801	- 15 685	-47,4	- 14 116	-15 920	-16 159
Toimintakate	- 40 990	- 98 475	- 171 094	73,7	72 619	- 170 850	- 170 699
Toimintakate €/asukas	5	12	21		-9	21	0

Hyvinvointi - ja sivistyspalvelut



9.5 HYVINVOINTI- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA

9.5.1 Toimiala HYVINVOINTI- JA SIVISTYSPALVELUT

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus Elinikäisen kasvun ja oppimisen tukeminen

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	% TA 2023 / TA 2022	Muutos € 2023 / 2022	TA TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	1 784 499	1 327 477	1 553 985	17,1	226 508	1 553 985	1 553 985
Myyntituotot	524 786	262 874	262 874	0,0	-	262 874	262 874
Maksutuotot	347 842	171 162	168 625	-1,5	- 2 537	168 625	168 625
Tuet ja avustukset	855 228	825 000	940 000	13,9	115 000	940 000	940 000
Muut toimintatuotot	56 643	68 441	182 486	166,6	114 045	182 486	182 486
Toimintamenot	- 21 041 817	- 20 806 444	- 22 496 974	8,1	1 690 530	- 23 176 383	- 23 853 133
Palkat ja palkkiot	- 8 934 223	- 8 609 817	- 9 325 399	8,3	715 582	- 9 607 026	- 9 887 551
Eläkekulut	- 2 013 489	- 1 911 515	- 1 911 203	0,0	- 312	- 1 968 921	- 2 026 414
Muut henkilösivukulut	- 317 586	- 294 743	- 353 355	19,9	58 612	- 364 026	- 374 656
Palvelujen ostot	- 3 738 861	- 3 989 766	- 4 307 366	8,0	317 600	- 4 437 448	- 4 567 022
Aineet, tarvikkeet	- 599 487	- 523 705	- 769 696	47,0	245 991	- 792 941	- 816 095
Avustukset	- 226 592	- 445 449	- 445 449	0,0	-	- 458 902	- 472 301
Muut toimintakulut	- 5 211 579	- 5 031 449	- 5 384 506	7,0	353 057	- 5 547 118	- 5 709 094
Toimintakate	- 19 257 318	- 19 478 967	- 20 942 989	7,5	1 464 022	- 21 622 398	- 22 299 148
Toimintakate €/asukas	2352	2379	2558		-179	2641	2724

Keskeiset muutokset talousarviovuodella 2023 ja suunnitteluvuosilla 2024 - 2025 (esim. olennaiset henkilöstömäärän muutokset, uudet palvelukokonaisuudet)

2023 - 2025	<u>Varhaiskasvatus:</u> ryhmien tehokas täyttö ja henkilöresurssin tarkastelu <u>Esiopetus:</u> toiminnan keskittäminen ja tehostaminen <u>Perusopetus:</u> Kouluverkon muutokset - Vaalajärven koulun lakkauttaminen 2023 painopisteet - SOTE-uudistuksen vaikutusten huomiointi - hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnan tehtävänä - o HYTE-kerroin, joka Sodankylässä on vuoden 2021 indikaattorien perusteella 18,8 €/asukas, tukee tehtävää. - o Yhteistyön vahvistaminen hyvinvointialueen kanssa erityisenä painopisteenä oppilas- ja opiskelijahuollon toimivuus muutoksessa. - o Elinvoimapaalveluiden kanssa yhteistyössä kotouttamisen edistäminen. - o Hyvinvoinnin koordinointi ja toiminnan tukeminen toimialoilla - Koulutuksellisen tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden sekä koulutuksen ja varhaiskasvatuksen saavutettavuuden kehittäminen toimintaympäristön muutoksissa - o Toisen asteen koulutuksen kehittäminen REDUn kanssa
--------------------	---

	- Kirjastotoimi ja vapaa-ajan palvelut yhä vahvemmin kasvun ja hyvinvoinnin tukena - Toimialan yhteisjohtamisen kehittäminen sekä opetus- ja koulutuspalveluiden johtamisjärjestelmän uudistaminen - Osallistuminen kuntastrategian päivittämiseen yhteiskehittämisen menetelmillä - TE-palvelut 2024-uudistuksen valmistelu yhteiskehittämisen menetelmillä, uudistus voimaan 1.1.2025 - Elinvoiman tukeminen hyvinvoinnin ja sivistyksen avulla Painopisteiden mukainen toiminta jatkuu tarpeiden mukaan päivitettyinä vuosina 2024-2025.
--	--

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman, hyvinvointikertomuksen mukaiset toimenpiteet vuosille 2022 – 2025			
Hyvinvointisuunnitelman mukainen arviointikohde	Toimialan tavoite	Keinot	Mittarit
Turvallinen arki ja hyvinvointia edistävä ympäristö	Turvallisen kasvun, oppimisen ja vapaa-ajan tukeminen toimialan tuottamissa palveluissa.	Varhainen puuttuminen - kiusaamisen ja syrjäytymisen ehkäisy - osallisuuden vahvistaminen palveluihin - yhteistyön vahvistaminen hyvinvointialueen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa - etsivä nuorisotyö	Opetussuunnitelmien ja varhaiskasvatussuunnitelmien toimeenpanto => kiusaamisen ja syrjäytymisen tapausten määrä alenevalla trendillä Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo
Hyvinvointierojen kaventaminen ja yhdenvertaisuus	Tasavertainen ja saavutettava palveluntarjonta	Palvelujen saavutettavuuden parantaminen: digitalisointi, kirjaston omatoimipalvelut, kirjastoauton palvelut, kuljetuspalvelujen käyttö, järjestöyhteistyö ja kulttuurikasvatuksen opetussuunnitelman käyttöönotto	Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteeseen ja näiden keskiarvo Kulttuurikasvatuksen opetussuunnitelman mukainen toiminta Digitalisoitujen palveluiden määrä
Osallisuus ja vaikuttaminen	Osallistamisen ja vaikuttamisen lisääminen suunnitelmaan ja valmisteluun	Osallisuus palveluiden suunnitteluun ja vaikuttamismahdollisuuksien parantaminen (mm. kyselyt, digitalisointi, tiedottaminen) Henkilöstön osaamisen kehittäminen osallistamiseen ja yhteiskehittämiseen (koulutus)	Asiakaspalaute eri kohteista (Happy or not) Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo Osallistujamäärä henkilöstökoulutukseen suhteessa tavoitteeseen

	Osallistuminen kuntastrategian päivittämiseen yhteiskehittämisen menetelmillä		Onko toteutettu: kyllä/ei
Hyvinvointityön rakenteet	Riittävät fyysiset puitteet sekä johtajat ja tekijät palvelujen tuottamiseen Yhteistyön vahvistaminen hyvinvointialueen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa sekä hyvinvoinnin koordinointi ja toiminnan tukeminen toimialoilla	Mahdollistavan johtamisen avulla henkilöstö sisäistää omassa työssään hyvinvoinnin rakenteet. Tämän luomiseen kohdennetaan tarpeellinen toiminnan tuki ja tarpeelliset resurssit. Kunnan sisäisen hyvinvointiryhmän (4 krt/v) ja sidosryhmäperusteisen hyvinvointifoorumin (2 krt/v) toiminnan aktiivointi.	Suunnitelmassa esitettyjen tavoitteiden toteutuminen eri vastuualuilla ja näiden keskiarvo Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo Työryhmän ja foorumin toiminta

9.5.1.1 Vastuualue *SIVISTYSHALLINTO*

Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus Tasa-arvoisia mahdollisuuksia hyvinvointiin, kasvuun ja oppimiseen

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Sivistyshallinto- ja hyvinvointipalvelut	Hallinnon palvelut mahdollistavat toimialan tavoitteiden mukaisen toiminnan (ml. vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus sekä palvelu- ja asiointiliikenne)	Toimialan palveluiden toteutuksen tukeminen sovitulla tavalla Toimialan yhteisjohtamisen kehittäminen	Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen Onko toteutettu: kyllä/ei

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021	€	TA 2022	€	TA 2023	€	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024	€	TS 2025	€
Toimintatulot	96 756		30 000		145 000		383,3	115 000	145 000		145 000	
Myyntituotot	2 673		-					-	-		-	
Maksutuotot								-	-		-	
Tuet ja avustukset	89 617		30 000		145 000		383,3	115 000	145 000		145 000	
Muut toimintatuotot	4 465							-	-		-	
Toimintamenot	- 1 035 845		- 1 158 571		- 1 150 543		-0,7	- 8 028	- 1 185 289		- 1 219 900	
Palkat ja palkkiot	- 264 836		- 270 551		- 209 992		-22,4	- 60 559	- 216 334		- 222 651	
Eläkekulut	- 219 588		- 247 987		- 40 012		-83,9	- 207 975	- 41 220		- 42 424	
Muut henkilösivukulut	- 8 463		- 8 499		- 7 149		-15,9	- 1 350	- 7 365		- 7 580	
Palvelujen ostot	- 446 825		- 508 675		- 586 323		15,3	77 648	- 604 030		- 621 668	
Aineet, tarvikkeet	- 9 922		- 5 750		- 21 659		276,7	15 909	- 22 313		- 22 965	
Avustukset								-	-		-	
Muut toimintakulut	- 86 212		- 117 109		- 285 408		143,7	168 299	- 294 027		- 302 613	
Toimintakate	- 939 090		- 1 128 571		- 1 005 543		-10,9	- 123 028	- 1 040 289		- 1 074 900	
Toimintakate €/asukas	115		138		123			15	127		131	

9.5.1.2 Vastuualue KOULUTUS
Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus Tasa-arvoisia mahdollisuuksia kasvamiseen ja oppimiseen

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Perusopetus	Paikallisen opetussuunnitelman toteutuminen oppilaslähtöisesti	Lasten ja nuorten oppimistarpeiden mukaisen koulutuksen ja oppimista tukevien palveluiden tarjoaminen	Läpäisy: päättötodistusten lukumäärä suhteessa 9. luokan oppilasmäärään Siirtyminen toiselle asteelle (oppivelvollisuuden laajentuminen)
Toinen aste: lukio ja ammatillinen koulutus	Paikallisen opetussuunnitelman toteutuminen opiskelijalähtöisesti	Nuorten oppimistarpeiden mukaisen koulutuksen ja oppimista tukevien palveluiden tarjoaminen yhteistyössä hyvinvointialueen ja ammatillisen koulutuksen järjestäjien kanssa	Läpäisy: Päättö/tutkintotodistusten lukumäärä suhteessa toisen asteen koulutuksen aloittaneiden opiskelijamäärään (kotikuntana Sodankylä)
Aamu- ja iltapäivätoiminta	Paikallisen toimintasuunnitelman toteutuminen osallistujalähtöisesti	Toiminnan tasa-arvoinen tarjonta esioppilaille sivukylillä, erityisoppilaille sekä 1.-2. luokalaisille	Osallistumisprosentti

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	578 510	262 550	416 595	58,7	154 045	416 595	416 595
Myyntituotot	274 052	2 150	2 150	0,0	-	2 150	2 150
Maksutuotot			40 000		40 000	40 000	40 000
Tuet ja avustukset	303 758	260 000	260 000	0,0	-	260 000	260 000
Muut toimintatuotot	700	400	114 445	28511,3	114 045	114 445	114 445
Toimintamenot	- 10 784 111	- 10 135 846	- 11 290 248	11,4	1 154 402	- 11 631 213	- 11 970 845
Palkat ja palkkiot	- 5 104 687	- 4 701 096	- 5 292 510	12,6	591 414	- 5 452 344	- 5 611 552
Eläkekulut	- 999 659	- 859 350	- 1 081 841	25,9	222 491	- 1 114 513	- 1 147 056
Muut henkilösivukulut	- 181 062	- 161 053	- 200 742	24,6	39 689	- 206 804	- 212 843
Palvelujen ostot	- 1 782 687	- 1 946 126	- 2 150 866	10,5	204 740	- 2 215 822	- 2 280 524
Aineet, tarvikkeet	- 246 921	- 239 218	- 376 058	57,2	136 840	- 387 415	- 398 727
Avustukset		- 1 200	- 1 200	0,0	-	- 1 236	- 1 272
Muut toimintakulut	- 2 469 094	- 2 227 803	- 2 187 031	-1,8	- 40 772	- 2 253 079	- 2 318 869
Toimintakate	- 10 205 602	- 9 873 296	- 10 873 653	10,1	1 000 357	- 11 214 618	- 11 554 250
Toimintakate €/asukas	1247	1206	1328		-122	1370	1

9.5.1.3 Vastuualue VAPAA-AJANPALVELUT

Tilivelvollinen

Vapaa-aikapääällikkö

Toiminta-ajatus

Tuottaa monipuoliset ja laadukkaat palvelut eri kohderyhmille, tarjota kuntalaisille terveyttä ja hyvinvointia. Tukea lasten- ja nuorten kokonaisvaltaista kasvua.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Liikuntapalvelut	Palvelutarjonnan laajentaminen. Tavoite on edistää eri väestöryhmien mahdollisuuksia liikkua ja harrastaa liikuntaa.	Palvelujen saavutettavuuden parantaminen: digitalisointi, järjestöyhteistyö. Liikunta-alan ammattilaiset ohjaavat monipuolisesti eri väestöryhmiä.	Digitalisoitujen palveluiden määrä. Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo.
Nuorisopalvelut	Edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa.	Työpajan työvalmentajat, etisiviä nuorisotyöntekijät ja nuorisohjaajat tukevat nuorten kasvua, itsenäistymistä, yhteisöllisyyttä sekä niihin liittyvää tietojen ja taitojen oppimista. Edistetään nuorten työllisyyttä.	Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo. Nuorisotyöttömyysprosentti, tavoitteena alentaminen

Kulttuuripalvelut	Edistää kulttuurin ja taiteen tekemistä, harrastamista, saatavuutta ja käyttöä sekä taide- ja kulttuurikastatusta. Edistää kulttuurista vuorovai- kutusta, esim. saamenkieli- nen yhteistyö.	Harrastamisen Suomen mallin toteuttaminen. Yhteistyö lastenkulttuurikes- kus Mánnun ja saamelaistaitei- lijoiden kanssa. Palveluiden tuottaminen eri ikäryhmille. Kulttuurikasvatuksen opetus- suunnitelman käyttöönotto.	Palvelukohtaiset osallistuja- määrät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo. Toteutunut kyllä / ei.
Kotiseutumuseo	Huolehtia kotiseututoimin- nan edistämisestä, ylläpitä- misestä sekä sodankyläläisen kulttuuriperinnön vaalimi- sestä.	Kotiseutumuseo on avoinna kesäkaudella (3kk). Otetaan vastaan esinelahjoi- tuksia. Perusnäyttelyn lisäksi toteutetaan vaihtuva näyttely, jonka teema vaihtelee vuosit- tain.	Kävijämäärät

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	371 813	452 741	412 741	-8,8	- 40 000	412 741	412 741
Myyntituotot	56 322	58 000	58 000	0,0	-	58 000	58 000
Maksutuotot	52 410	40 000		-100,0	- 40 000		
Tuet ja avustukset	216 102	287 500	287 500	0,0	-	287 500	287 500
Muut toimintatuotot	46 979	67 241	67 241		-	67 241	67 241
Toimintamenot	- 2 861 443	- 2 970 945	- 3 025 081	1,8	54 136	- 3 116 438	- 3 207 438
Palkat ja palkkiot	- 600 440	- 560 520	- 508 344	-9,3	- 52 176	- 523 696	- 538 988
Eläkekulut	- 118 465	- 117 193	- 104 937	-10,5	- 12 256	- 108 106	- 111 263
Muut henkilösivukulut	- 21 317	- 19 199	- 19 244	0,2	45	- 19 825	- 20 404
Palvelujen ostot	- 128 031	- 143 946	- 165 485	15,0	21 539	- 170 483	- 175 461
Aineet, tarvikkeet	- 74 659	- 38 754	- 44 711	15,4	5 957	- 46 061	- 47 406
Avustukset	- 48 018	- 251 600	- 251 600	0,0	-	- 259 198	- 266 767
Muut toimintakulut	- 1 870 512	- 1 839 733	- 1 930 760	4,9	91 027	- 1 989 069	- 2 047 150
Toimintakate	- 2 489 630	- 2 518 204	- 2 612 340	3,7	94 136	- 2 703 697	- 2 794 697
Toimintakate €/asukas	304	308	319		-11	330	341

9.5.1.4 Vastuualue

SOMPION KIRJASTO

Tilivelvollinen

Kirjastonjohtaja

Toiminta-ajatus

Lukutaito on aktiivisen ja osaavan kansalaisen kullanarvoinen pääoma nyky-yhteiskunnassa. Lukutaidon edistäminen on kirjaston ydintehtävä.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Sompion kirjasto	Monipuolinen lukutaito	Monipuolinen aineistotarjonta: fyysinen ja sähköinen Koulutus ja neuvonta Tapahtumat	Uusiutuva kokoelma: hankinnat - poistot Lainausten ja käyntien lukumäärä Koulutusten ja tapahtumien määrä, osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	206 500	211 424	211 424	0,0	-	211 424	211 424
Myyntituotot	189 577	202 724	202 724	0,0	-	202 724	202 724
Maksutuotot	77	400	400	0,0	-	400	400
Tuet ja avustukset	12 347	7 500	7 500	0,0	-	7 500	7 500
Muut toimintatuotot	4 499	800	800	0,0	-	800	800
Toimintamenot	- 851 350	- 903 665	- 994 867	10,1	91 202	- 1 024 912	- 1 054 839
Palkat ja palkkiot	- 330 213	- 343 248	- 418 904	22,0	75 656	- 431 555	- 444 156
Eläkekulut	- 76 428	- 78 258	- 86 877	11,0	8 619	- 89 501	- 92 114
Muut henkilösivukulut	- 11 693	- 11 823	- 15 952	34,9	4 129	- 16 434	- 16 914
Palvelujen ostot	- 52 049	- 68 012	- 68 012	0,0	-	- 70 066	- 72 112
Aineet, tarvikkeet	- 162 727	- 171 100	- 171 100	0,0	-	- 176 267	- 181 414
Avustukset					-	-	-
Muut toimintakulut	- 218 240	- 231 224	- 234 022	1,2	2 798	- 241 089	- 248 129
Toimintakate	- 644 850	- 692 241	- 783 443	13,2	91 202	- 813 488	- 843 415
Toimintakate €/asukas	79	85	96		-11	99	103

9.5.1.5 Vastuualue

VARHAISKASVATUS

Tilivelvollinen

Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus

Tasa-arvoisia mahdollisuuksia kasvamiseen ja oppimiseen

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Perhepäivähoito	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen Palveluverkon tarkastelu: perhepäivähoito osana palveluverkkoa	Yksikköhinta Osallistumisprosentti Perheiden määrä Alle 3-vuotiaiden määrä Käyttöaste keskiarvo/kk
Päiväkodit	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen Palveluverkon tarkastelu	Yksikköhinta Osallistumisprosentti Perheiden määrä Alle 3-vuotiaiden määrä Käyttöaste keskiarvo/kk
Vuorohoito	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen Palveluverkon tarkastelu	Yksikköhinta Osallistumisprosentti Perheiden määrä Alle 3-vuotiaiden määrä Käyttöaste keskiarvo/kk
Leikkitoiminta	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen	Yksikköhinta Osallistumisprosentti Perheiden määrä Alle 3-vuotiaiden määrä Käyttöaste keskiarvo/kk
Yksityinen päiväkotitoiminta	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen Palveluverkon tarkastelu: yksityinen päiväkotitoiminta osana palveluverkkoa	Yksikköhinta Osallistumisprosentti Perheiden määrä Alle 3-vuotiaiden määrä Käyttöaste keskiarvo/kk

Esiopetus	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten tarpeiden mukaisen esiopetuksen tarjoaminen esiopetuksen paikallisen opetus-suunnitelman mukaisesti.	Yksikköhinta Osallistumisprosentti Käyttöaste keskiarvo/kk
Kotihoidontuen piirissä olevat lapset	Palvelutarjonnan kohdistaminen asiakkaiden tarpeiden mukaan	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen	Osallistumisprosentti Perheiden määrä

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos-%	Muutos €	TS 2024	TS 2025
	€	€	€	TA 2023 / TA 2022	TA 2023 / TA 2022	€	€
Toimintatulot	530 921	370 762	368 225	-0,7	- 2 537	368 225	368 225
Myyntituotot	2 161				-		
Maksutuotot	295 355	130 762	128 225	-1,9	- 2 537	128 225	128 225
Tuet ja avustukset	233 405	240 000	240 000	0,0	-	240 000	240 000
Muut toimintatuotot					-	0	-
Toimintamenot	- 5 509 068	- 5 637 417	- 6 036 235	7,1	398 818	- 6 218 529	- 6 400 110
Palkat ja palkkiot	- 2 634 048	- 2 734 402	- 2 895 649	5,9	161 247	- 2 983 098	- 3 070 204
Eläkekulut	- 599 347	- 608 727	- 597 536	-1,8	- 11 191	- 615 582	- 633 557
Muut henkilösivukulut	- 95 050	- 94 169	- 110 268	17,1	16 099	- 113 598	- 116 915
Palvelujen ostot	- 1 329 269	- 1 323 007	- 1 336 680	1,0	13 673	- 1 377 048	- 1 417 258
Aineet, tarvikkeet	- 105 257	- 68 883	- 156 168	126,7	87 285	- 160 884	- 165 582
Avustukset	- 178 574	- 192 649	- 192 649	0,0	-	- 198 467	- 204 262
Muut toimintakulut	- 567 522	- 615 580	- 747 285	21,4	131 705	- 769 853	- 792 333
Toimintakate	- 4 978 147	- 5 266 655	- 5 668 010	7,6	401 355	- 5 850 304	- 6 031 885
Toimintakate €/asukas	608	643	692		-49	715	737

Tekniset palvelut



9.6 TEKNINEN LAUTAKUNTA

9.6.1 Toimiala **TEKNISET PALVELUT**

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus Teknisen lautakunnan tehtävänä on tarjota kuntalaisille ja yrityksille sekä loma-asukkaille kestävän kehityksen mukainen, viihtyisä, turvallinen ja toimiva asuin- ja toimintaympäristö. Vastata kunnan kiinteän ja irtaimen omaisuuden hoidosta, sisäisestä ja ulkoisesta tilojen vuokraamisesta, kiinteistönhoidosta, tuottaa siivous- ja laitoshuoltopalvelut sekä hoitaa ympäristöön ja rakentamiseen kohdistuvat tehtävät joustavalla ja asiakaslähtöisellä tavalla.

Lisäksi tekninen lautakunta vastaa rakennusvalvonnan lupien ja muiden asioiden käsittelystä. Teknisen lautakunnan alainen ympäristöjaosto vastaa ympäristönsuojelun lupien- ja asioiden käsittelystä. Teknisen lautakunnan ja ympäristöjaoston tehtäviin kuuluu myös opastus, neuvonta sekä erilaiset viranomaistarkastukset/katselmukset sekä rakennetun/rakentamattoman ympäristön valvonta. Ympäristöterveydenhuolto on osa ennaltaehkäisevää perusterveydenhuoltoa. Tehtävänä on edistää ja ylläpitää ihmisten terveellistä elinympäristöä sekä edistää eläinten terveyttä ja hyvinvointia ja järjestää laadukkaat ympärivuorokautiset peruseläinlääkintäpalvelut pien- ja suureläimille.

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € 2023 / 2022	TA TS 2024	TS 2025
	€	€	€			€	€
Toimintatulot	11 550 756	11 603 369	9 875 244	-14,9	- 1 728 125	9 875 244	9 875 244
Myyntituotot	3 511 004	3 602 726	1 069 451	-70,3	- 2 533 275	1 069 451	1 069 451
Maksutuotot	335 750	375 900	389 900	3,7	14 000	389 900	389 900
Tuet ja avustukset	30 903	880	450	-48,9	- 430	450	450
Muut toimintatuotot	7 673 099	7 623 863	8 415 443	10,4	791 580	8 415 443	8 415 443
Toimintamenot	- 11 255 373	- 11 981 963	- 9 884 254	-17,5	- 2 097 709	- 10 182 758	- 10 480 095
Palkat ja palkkiot	- 3 463 822	- 3 637 430	- 2 694 846	-25,9	- 942 584	- 2 776 230	- 2 857 296
Eläkekulut	- 804 296	- 780 760	- 556 749	-28,7	- 224 011	- 573 563	- 590 311
Muut henkilösivukulut	- 126 835	- 126 110	- 103 633	-17,8	- 22 477	- 106 763	- 109 880
Palvelujen ostot	- 3 173 564	- 3 817 099	- 2 961 540	-22,4	- 855 559	- 3 050 979	- 3 140 067
Aineet, tarvikkeet	- 2 617 421	- 2 613 804	- 1 668 040	-36,2	- 945 764	- 1 718 415	- 1 768 593
Avustukset	- 24 148	- 25 000	- 231 000	824,0	206 000	- 237 976	- 244 925
Muut toimintakulut	- 1 045 287	- 981 760	- 1 668 446	69,9	686 686	- 1 718 833	- 1 769 023
Toimintakate	295 383	- 378 594	- 9 010	-97,6	- 369 584	- 307 514	- 604 851
Toimintakate €/asukas	-36	46	1		45	38	74

Keskeiset muutokset talousarviovuonna 2023 ja suunnitteluvuosilla 2024 - 2025 (esim. olennaiset henkilöstömäärän muutokset, uudet palvelukokonaisuudet)	
2023 - 2025	2023 Hyvinvointialue aloittaa. Uusi kunta aloittaa toiminnan. Uusien toimintamallien luominen ja sopeuttaminen toimintaan yhteistyössä kaikkien toimialojen/ koko kuntakonsernin kanssa Teknisistä palveluista siirtyy hyvinvointialueelle 11 henkilöä - Siivouspalveluista 8 henkilöä - Laitosmiehet 2 henkilöä - Lähetti 1 henkilö HVA-rakennuksien vuokrankausi alkaa Ruokapalveluiden In-House yhtiö aloittaa toimintansa. Koko ruokapalveluiden tulosityksikkö siirtyy omaksi yhtiökseen Siivouspalvelut eriytetään omaksi tulosityksiköksi Vartijapalveluiden palvelusopimus päättyy 1.1.2023 Kiinteistökannan järjestely jatkuu, Luirola ja Valkoinen talo kylmilteen 6/2023 Pelastuspalvelu siirtyy hyvinvointialueen vastuulle 1.1.2023 Kunnan metsät siirtyvät yhdyskuntatekniikan vastuualueelle Kiinteistöveroselvitystyö päättyi v. 2022 Kittilän toinen praktikkoeläinlääkäri aloittaa 1.1.2023 alkaen Laaditaan asunto-ohjelma ja tuodaan valtuuston päätettäväksi vuoden 2023 aikana. 2024 Uusien toimintamallien ja mahdollisten organisaatiomuutosten saattaminen käytäntöön. Kaikkien toimialojen/ koko kuntakonsernin sujuva yhteistyö 2025 Toimialan toimintojen ja koko kuntakonsernin yhteistyön vakiinnuttaminen

Hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden suunnitelman, hyvinvointikertomuksen mukaiset toimenpiteet vuosille 2022 – 2025			
Hyvinvointisuunnitelman mukainen arviointikohde	Toimialan tavoite	Keinot	Mittarit
Turvallinen arki ja hyvinvointia edistävä ympäristö	Pidetään rakennettu ympäristö kokonaisvaltaisesti hyvässä kunnossa kaikki ikäryhmät huomioiden	Jokainen vastuualue on esittänyt omat toimenpiteet vastuualueellaan	Vastuualueilla on eri toimenpiteille esitetty mittarit
Hyvinvointierojen kaventaminen ja yhdenvertaisuus	Tuotetaan palvelut kaikille yhdenvertaisesti ja saavutettaviksi nykYTEknologiaa hyödyntäen	Jokainen vastuualue on esittänyt omat toimenpiteet vastuualueellaan	Vastuualueilla on eri toimenpiteille esitetty mittarit
Osallisuus ja vaikuttaminen	Osallistetaan kuntalaiset kattavasti lupaprosesseihin ja muihin hankkeisiin. Investointeihin on esitetty määräraha osallistavaa budjetointia varten	Jokainen vastuualue on esittänyt omat toimenpiteet vastuualueellaan. Määräraha varattu osallistavaan budjetointiin	Vastuualueilla on eri toimenpiteille esitetty mittarit. Osallistavan budjetoinnin investointihanke tehty
Hyvinvointityön rakenteet	Osallistutaan kattavasti hyvinvointityöhön	Jokainen vastuualue on esittänyt omat toimenpiteet vastuualueellaan	Vastuualueilla on eri toimenpiteille esitetty mittarit

Tilivelvollinen

Yhdyskuntatekniikan päällikkö

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntatekniikan vastuualue vastaa kunnan liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapidosta, kehittämisestä ja suunnittelusta. Vastuualueen toimintaan kuuluu myös reittien suunnittelu, rakentaminen ja kunnossapito sekä kunnan avustamien yksityisteiden kunnossapito ja neuvonta. Lisäksi vastuualueen toimintaan kuuluu kunnan omistamien maa-alueiden vuokraaminen. Tavoitteena on edistää asukkaiden ja elinkeinoelämän hyvinvointia ja toiminta edellytyksiä ja luoda edellytykset toimivan ja turvallisen sekä viihtyisän ympäristön kehittymiselle.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
	Katualueiden kunnossapito on kustannustehokasta sekä laadukasta Tavoitetaso 3 poikkeamaa/katukilometri Mittaustyö on laadukasta ja saatavuus on hyvä. Tavoite mittaustyö suoritettu viikon kuluessa työtilauksesta	Laadullisten tavoitteiden huomioiminen hankintaprosesseissa Mittaukseen on käytettävissä riittävästi resursseja, mittaaja sekä mittausapulainen	Talvikunnossapidon laatutaso: laatupoikkeama/katukilometri. Kokonaiskustannukset liikenneväylien kunnossapito €/km/vuosi Aika mittaustyön tilauksesta valmiiseen työsuoritukseen

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	771 284	496 355	521 900	5,1	25 545	521 900	521 900
Myyntituotot	37 239	17 500	43 500	148,6	26 000	43 500	43 500
Maksutuotot					-		
Tuet ja avustukset	3 288				-		
Muut toimintatuotot	730 757	478 855	478 400		- 455	478 400	478 400
Toimintamenot	- 2 852 278	- 3 235 075	- 2 434 916	-24,7	- 800 159	- 2 508 450	- 2 581 697
Palkat ja palkkiot	- 572 833	- 553 008	- 571 580	3,4	18 572	-588 842	-606 036
Eläkekulut	- 194 840	- 191 362	- 117 005	-38,9	- 74 357	-120 539	-124 058
Muut henkilösivukulut	- 19 473	- 20 593	- 23 277	13,0	2 684	-23 980	-24 680
Palvelujen ostot	- 1 713 742	- 2 033 307	- 1 009 140	-50,4	- 1 024 167	-1 039 616	-1 069 973
Aineet, tarvikkeet	- 142 417	- 178 000	- 229 850	29,1	51 850	-236 791	-243 706
Avustukset	- 24 148	- 25 000	- 231 000	824,0	206 000	-237 976	-244 925
Muut toimintakulut	- 184 825	- 233 805	- 253 064	8,2	19 259	-260 707	-268 319
Toimintakate	- 2 080 994	- 2 738 720	- 1 913 016	-30,1	- 825 704	- 1 986 550	- 2 059 797
Toimintakate €/asukas	254	335	234		101	243	252

Tilivelvollinen

Tilapalvelupäällikkö

Toiminta-ajatus

Tilapalvelu vastaa tuottamiensa palveluiden kustannustehokkuudesta, pyrkii toteuttamaan kaikki hankkeet kokonaistaloudellisesti kannattavasti sekä ohjaa kunnan muita toimijoita rakennusten ja palveluiden tehokkaaseen käyttöön ja kehittämiseen. Tilapalvelu vastaa Sodankylän kunnan rakennusten rakennuttamistehtävistä, ylläpidosta, kiinteistönhoidosta, siivouspalveluista sekä käyttäjäpalveluista joihin kuuluu mm. vahtimestaripalvelut

Tilapalvelun tavoitteena on luoda kaikille sen hallinnoimissa tiloissa työskenteleville tahoille turvalliset, toimivat ja tehokkaat toimitilat, joiden energiatehokkuutta, sisäilmaolosuhteita yms. se valvoo ja kehittää.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Kiinteistönhoito	Rakennusten toimintakulut ovat Lapin alhaisimmat säilyttäen palveluiden hyvän laadun Tavoite vuodelle 2023: Rakennuksien kustannukset <6,9€/m2/kk	Huoltokirjojen mukaiset huoltotoimenpiteet tehdään ajallaan, kiinteistönhoito mitoitaan, kohdekohtaiset energiansäästösuunnitelmat, toimenpiteet ja seuranta, ulkoalueiden hoidon aktiivinen valvonta	Rakennuksien toimintakulut sisältäen kiinteistönhoidon palkkakustannukset €/m2/kk (Toteutuneet kulut jaettuna A-D salkkujen bruttoneliöllä, ei sisällä purkamisiin varattuja määrärahoja) Käyttäjätyytyväisyyskysely
Siivouspalvelu	Rakennuksien siisteys koetaan hyväksi ja siivouspalvelut tuotetaan samaan hintaan kuin Lapissa keskimäärin. Tavoite vuodelle 2023: Siivouspalveluiden kustannukset <1,3€/m2/kk Vuoden 2023 aikana määritetään kustannustehokkuuden tavoite uudelleen niin, että se on valtakunnallisesti verrannollinen ja vaivattomasti määritettävissä/seurattavissa	Siivouspalvelusopimukset päivitetään määräajoin/tarvittaessa ja siivouspalvelut mitoitaan vastaamaan palvelusopimuksia Hankinnat toteutetaan hajautetusti	Siivouspalveluiden kustannukset €/m2/kk (Toteutuneet kulut jaettuna A-D salkkujen kiinteistöjen bruttoneliöllä) Käyttäjätyytyväisyyskysely

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € 2023 / 2022	TA TA	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	9 681 829	9 890 215	7 998 943	-19,1	- 1 891 272		7 998 943	7 998 943
Myyntituotot	2 715 350	2 744 307	62 000	-97,7	- 2 682 307		62 000	62 000
Maksutuotot	1 560	1 000		-100,0	- 1 000			
Tuet ja avustukset	24 389				-			
Muut toimintatuotot	6 940 530	7 144 908	7 936 943		792 035		7 936 943	7 936 943
Toimintamenot	- 6 850 341	- 6 969 416	- 5 504 533	-21,0	- 1 464 883		- 5 652 387	- 5 817 436
Palkat ja palkkiot	- 1 994 889	- 2 017 718	- 964 820	-52,2	- 1 052 898		- 993 958	- 1 022 981
Eläkekulut	- 388 261	- 387 165	- 200 095	-48,3	- 187 070		- 206 138	- 212 157
Muut henkilösivukulut	- 71 176	- 68 427	- 36 022	-47,4	- 32 405		- 37 110	- 38 193
Palvelujen ostot	- 1 287 399	- 1 544 262	- 1 700 920	10,1	156 658		- 1 752 288	- 1 803 455
Aineet, tarvikkeet	- 2 450 961	- 2 402 664	- 1 393 250	-42,0	- 1 009 414		- 1 435 326	- 1 477 238
Avustukset					-		-	-
Muut toimintakulut	- 657 655	- 549 180	- 1 209 426	120,2	660 246		- 1 227 567	- 1 263 412
Toimintakate	2 831 488	2 920 799	2 494 410	-14,6	426 389		2 346 556	2 181 507
Toimintakate €/asukas	-346	-357	-305		-52		-287	-266

9.6.1.3 Vastuualue RAKENNUSVALVONTA

Tilivelvollinen

Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Rakennusvalvonnan tavoitteena on maankäyttö- ja rakennuslain noudattaminen Sodankylän kunnan alueella. Rakennusvalvonnan vastuualue edistää tehtäväalueellaan viihtyisän, toimivan, esteettisen ja ekologisesti kestävästä rakennetun ympäristön kehittymistä ja säilyttämistä valvonnan, neuvonnan, ohjauksen ja lausuntojen antamisen keinoin.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti

Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
	Käsittellään saapuneet lupahakemukset, katselmukset ja neuvontapyyntö ripeästi. Neuvontapyyntöihin vastataan 4 vrk kuluessa, luvat käsitellään ja katselmukset suoritetaan 21 vrk kuluessa (arkipäivät)	Rakennusvalvonnan työntekijöillä on tarvittava ajantasainen kouluttautuminen, tietotaito ja osaaminen. Rakennusvalvonta on resursoitu oikein Palvellaan ja neuvotaan rakennusvalvonnan asiakkaita sekä	Lupahakemusten ja lupapäätösten välinen suhde. Tilattujen katselmusten ja suoritettujen katselmusten suhde. Käsitteilyajat (vrk)

	Lupien ja neuvontapyyntöjen asiakaspalvelulähtöisyys ja joustavuus. Asiakkaat tyytyväisiä palveluun Tarjottavat palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti. Toimintatulot kattavat pääsääntöisesti toiminnasta aiheutuvat menot	annetaan ajantasaista tietoa luvista ja määräyksistä Lupapäätöksien taksat ja maksut pidetään ajantasaisina	Asiakkailta saatu palaute ja asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset Toimintatulot % toimintamenoista
--	--	---	---

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	133 423	163 000	147 500	-9,5	- 15 500	147 500	147 500
Myyntituotot	14 693	3 000	2 500	-16,7	- 500	2 500	2 500
Maksutuotot	116 640	160 000	145 000	-9,4	- 15 000	145 000	145 000
Tuet ja avustukset	277				-		
Muut toimintatuotot	1 813				-		
Toimintamenot	- 196 629	- 265 048	- 271 471	2,4	6 423	- 279 669	- 287 836
Palkat ja palkkiot	- 101 216	- 148 039	- 144 879	-2,1	- 3 160	- 149 254	- 153 613
Eläkekulut	- 26 565	- 33 967	- 30 047	-11,5	- 3 920	- 30 954	- 31 858
Muut henkilösivukulut	- 3 583	- 5 099	- 5 517	8,2	418	- 5 684	- 5 850
Palvelujen ostot	- 32 702	- 42 400	- 58 200	37,3	15 800	- 59 958	- 61 708
Aineet, tarvikkeet	- 501	- 5 500	- 3 500	-36,4	- 2 000	- 3 606	- 3 711
Avustukset					-	-	-
Muut toimintakulut	- 32 062	- 30 043	- 29 328	-2,4	- 715	- 30 214	- 31 096
Toimintakate	- 63 206	- 102 048	- 123 971	21,5	21 923	- 132 169	- 140 336
Toimintakate €/asukas	8	12	15		-3	16	17

9.6.1.4 Vastuualue

YMPÄRISTÖNSUOJELU

Tilivelvollinen

Ympäristöpäällikkö

Toiminta-ajatus

Ympäristönsuojelun tavoitteena on turvata asukkaille terveellinen, viihtyisä ja virikkeitä antava kestävä kehityksen mukainen elinympäristö.

Ympäristönsuojelu edistää ympäristön hyvää tilaa muun muassa valvonnan, neuvonnan, tiedottamisen, lausuntojen antamisen ja ympäristön tilan seurannan keinoin. Ympäristönsuojelu huolehtii omalta osaltaan ympäristönsuojelun suunnittelusta ja kehittämisestä sekä ympäristölainsäädännön nojalla säädetyistä tai määrätyistä tehtävistä.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
	Pystyä valvonnan ja neuvonnan keinoin edistämään hyvää ympäristön tilaa.	Vuosittainen suunnitelmallisen valvonnan valvontaohjelma Henkilöstön osaamisen kehittäminen	Valvontaohjelman toteutuminen (%) ja valvonnan perusteella tehtävä valvontaluokan arviointi Koulutussuunnitelman laatiminen ja toteutuminen

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	245 284	293 001	321 705	9,8	28 704	321 705	321 705
Myyntituotot	131 104	183 001	211 705	15,7	28 704	211 705	211 705
Maksutuotot	113 903	110 000	110 000	0,0	-	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	277				-		
Muut toimintatuotot					-		
Toimintamenot	- 328 410	- 417 151	- 462 666	10,9	45 515	- 476 639	- 490 556
Palkat ja palkkiot	- 220 869	- 264 706	- 280 600	6,0	15 894	- 289 074	- 297 515
Eläkekulut	- 37 480	- 43 268	- 57 950	33,9	14 682	- 59 700	- 61 443
Muut henkilösivukulut	- 7 750	- 9 438	- 10 989	16,4	1 551	- 11 321	- 11 651
Palvelujen ostot	- 31 442	- 63 800	- 64 250	0,7	450	- 66 190	- 68 123
Aineet, tarvikkeet	- 7 639	- 9 000	- 11 600	28,9	2 600	- 11 950	- 12 299
Avustukset					-	-	-
Muut toimintakulut	- 23 230	- 26 939	- 37 277	38,4	10 338	- 38 403	- 39 524
Toimintakate	- 83 126	- 124 150	- 140 961	13,5	16 811	- 154 934	- 168 851
Toimintakate €/asukas	10	15	17		-2	19	21

9.6.1.5 Vastuualue

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Tilivelvollinen

Vs. ympäristöterveyspäällikkö

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuolto on osa ennaltaehkäisevää perusterveydenhuoltoa. Ympäristöterveydenhuolto edistää ja ylläpitää ihmisten terveellistä elinympäristöä valvomalla elintarvike-, terveydensuojelu- ja tupakkalakia, sekä vastaamalla yleisestä ympäristöterveyshaittojen arvioinnista ja ympäristöterveyden häiriötilanteisiin varautumisesta alueellaan.

Ympäristöterveydenhuollon tehtäviin kuuluu myös järjestää alueellaan peruseläinlääkäripalvelut alueen yksityinen palveluntarjonta huomioiden ja kiireellinen eläinlääkäriapu ympärivuorokautisesti. Lisäksi tehtäviin kuuluu eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta, elintarvikkeiden turvallisuuden valvonta sekä sivutuotteiden valvonta.

Tavoitteena tuottaa palvelut taloudellisesti, tuottavasti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti			
Palvelut vastuualueittain	Tavoite	Keinot	Mittari
Eläinlääkintähuolto	Tarjota eläinlääkintähuollon valtakunnallisen ohjelman mukaiset ympärivuorokautiset peruseläinlääkintäpalvelut ja valvontaa kustannustehokkaasti ja laadukkaasti.	Riittävä motivoitunut henkilöstö. Henkilöstöressurit eläinlääkintähuollossa vuoden 2023 alusta riittävät.	Eläinlääkintäpraktiikan suoritukset/ vuosi -pieneläimet -hyötyeläimet Klinikkamaksut e/ vuosi Valvontasuunnitelman mukaiset tarkastukset/ vuosi -eläinsuojelu -eläintauti
Terveysvalvonta	Valvonnan ja neuvonnan keinoin ihmisten terveyden suojeleminen tehokkaasti, yhdenvertaisesti, avoimesti ja riskiperusteisesti	Päätöksenteon delegoinnit, mahdollistaa nopeuden. Tarkoituksenmukainen organisaatiorakenne ja riittävästi henkilöstöä toiminta-alueen palvelujentarjontaa ajatellen. Henkilöstön lisäystä selvittää, koska tällä hetkellä vajasta terveystarkastajaresursseissa. Vuosittaisen valvontasuunnitelman laadinta ja toteuttaminen.	Valvontasuunnitelman mukaiset tarkastukset /vuosi -terveydensuojelu -elintarvike -tupakka Päätösten käsittelyaika Valvontamaksut e/ vuosi

Taloussuunnitelma 2023 - 2025 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2021 €	TA 2022 €	TA 2023 €	Muutos-% TA 2023 / TA 2022	Muutos € TA 2023 / TA 2022	TS 2024 €	TS 2025 €
Toimintatulot	718 936	760 798	885 196	16,4	124 398	885 196	885 196
Myyntituotot	612 618	654 918	749 746	14,5	94 828	749 746	749 746
Maksutuotot	103 647	104 900	134 900	28,6	30 000	134 900	134 900
Tuet ja avustukset	2 671	880	450	-48,9	- 430	450	450
Muut toimintatuotot		100	100	0,0	-	100	100
Toimintamenot	- 1 027 717	- 1 095 273	- 1 210 668	10,5	115 395	- 1 247 230	- 1 283 649
Palkat ja palkkiot	- 574 016	- 653 959	- 732 967	12,1	79 008	- 755 103	- 777 152
Eläkekulut	- 157 151	- 124 998	- 151 652	21,3	26 654	- 156 232	- 160 794
Muut henkilösivukulut	- 24 854	- 22 553	- 27 828	23,4	5 275	- 28 668	- 29 506
Palvelujen ostot	- 108 279	- 133 330	- 129 030	-3,2	- 4 300	- 132 927	- 136 808
Aineet, tarvikkeet	- 15 903	- 18 640	- 29 840	60,1	11 200	- 30 741	- 31 639
Avustukset					-	-	-
Muut toimintakulut	- 147 514	- 141 793	- 139 351	-1,7	- 2 442	- 143 559	- 147 751
Toimintakate	- 308 781	- 334 475	- 325 472	-2,7	- 9 003	- 362 034	- 398 453
Toimintakate €/asukas	38	41	40		1	44	49

10 INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2023 – 2025

INVESTOINNIT 2023-2025		Kustannus-arvio	TA 2023	S24	S25	Selvitys hankkeesta ja perustelut
Hanke/hankeryhmä	€	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	
KUNNANHALLITUKSEN INVESTOINNIT						
Kunnanhallituksen irtaimisto						Ict-laitteita ja kalustoa
Menot		-50	-50	-50		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-50	-50		
Maa-alueiden hankinta						Kirkonkylän maa-alueiden hankinta
Menot		-250	-50	-50		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-250	-50	-50		
Katualueiden hankinta						Savikankaan kadut (Savikankaantie, Hampputörmäntie jne. 2022, Soulusvisan (Soulusvisantie jne.) ja Emauksen (Pietarinkummuntie jne.) katualueet v.2023-2024
Menot		-20	-20	-20		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-20	-20	-20		
MENOT		-320	-120	-120		
TULOT		0	0	0		
NETTO		-320	-120	-120		
SIVISTYSPALVELUT						
Sivistyksen irtaimisto						
Menot		-50	-50	-50		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-50	-50		
Skeittipuisto						Skeittipuiston laajennus, leader-hankeavustus
Tulot		-26	0	0		
Menot		26	0	0		
Nettomenot		0	0	0		
MENOT		-76	-50	-50		
TULOT		26	0	0		
NETTO		-50	-50	-50		
TEKNISET PALVELUT						
Teknisten palveluiden irtaimisto						Liikenne ja yleisten alueiden kunnossapitokalusto. Tilapalvelun kalusto (tukipalvelut).
Menot		-50	-50	-50		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-50	-50		
Kiinteistöjen korjaukset						Kiinteistöjen korjaukset 2023-2025.
Menot		-300	-75	-500		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-300	-75	-500		
Kylälaakso						Uudisrakennuksen suunnittelu
Menot		-50	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	0	0		
Mesikämmen						Akuutit korjaukset, salaoja- ja sadevesijärjestelmä sekä IV-järjestelmä.
Menot		-100	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-100	0	0		
Poikkijoen päiväkoti						Poikkijoen päiväkodin C-rakennus jäännösarvo, leasing päättyy 8/2023
Menot		-55	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-55	0	0		
Keskuskeittiö						Sisäänkäynnin laajennus ja muutostyöt
Menot		-150	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-150	0	0		

INVESTOINNIT 2023-2025		Kustannus-arvio	TA 2023	S24	S25	Selvitys hankkeesta ja perustelut
Hanke/hankeryhmä	€	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	
Kitisenrannan koulu						
Menot		-1 100	-750	-750		Vesikaton saneeraus v. 2023, pihasaneeraus v. 2024.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-1 100	-750	-750		
Kommatin maja						
Menot		-15	-15	0		Majan pihan muotoilu ja pihavalaistuksen saneeraus 2023.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-15	-15	0		
Vuotson koulu						
Menot		-100	-100	0		Koulun pihan viimeistely.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-100	-100	0		
Torvisen koulu						
Menot		-50	-50	-50		Tarveselvitys ja hankesuunnitelma 2023-24. Suunnittelmät ja peruskorjaus 2025-26
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-50	-50		
Urheilupuisto						
Menot		-450	0	0		Urheilukentän yleisurheilupaikan heittopaikat 50 000€, tekonurmen uusiminen ja pohjatyöt 400 000€, v. Tulossa urheilukentän huoltorakennuksen uusiminen, pukukopit, varastotilat ja henkilökunnan sosiaalitilat
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-450	0	0		
Museorakennukset						
Menot		-15	0	0		Moskun navetan pärekaton uusiminen ja ympärysaidan uusiminen.
Tulot		7	0	0		
Nettomenot		-8	0	0		
Kalasatamat						
Menot		0	-200	-200		Lokan kalasataman jätevesijärjestelmän saneeraus v. 2024, Siltaharjun jätevesijärjestelmän saneeraus v. 2025.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		0	-200	-200		
Lihanleikkuutilat						
Menot		-50	0	0		Lihanleikkuutilan suunnittelu ja toteutus. Rahoitetaan elinkeino- ja kehittämisrahastosta.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	0	0		
Liikenneväylät						
Menot		-500	-500	-950		Päällystysurakka, tiemerkinnot, kuivatuksen parantaminen. Liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpiteet. Kersilön kevyenliikenteenväylä v. 2025 varaus 450 000€.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-500	-500	-950		
Luosto, Kantapäävaara						
Menot		-850	0	0		Kantapäävaaran katuinfra ja vesihuolto 2023. Rahoitetaan Elinkeino- ja kehittämisrahastosta.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-850	0	0		
Jeesiöjoen silta						
Menot		-200	0	0		Jeesiöjoen siltahanke/alikulku
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-200	0	0		
Metsävainion infra						
Menot		-100	0	0		Uuden kaava-alueen infra töitä
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-100	0	0		
Kuntoportaati						
Menot		-30	0	0		Osallistuva budjetointi: Kuntalaisten päättämä kohde.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-30	0	0		
Ulkoilu- ja liikunta-alueet						
Menot		-50	-25	-20		Leikkipuistot, lähiliikuntapaikat ja muut ulkoilualueet
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-25	-20		

INVESTOINNIT 2023-2025		Kustannus-arvio	TA 2023	S24	S25	Selvitys hankkeesta ja perustelut
Hanke/hankeryhmä	€	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	
Yleiset alueet						
Menot		-100	-100	-100		Maiseman- / ympäristöhoitotyöt kaava-alueella, keskustan vetovoimaisuus, leikki- ja liikuntapaikkojen kunnostustyöt. Poropatsaan kunnostus.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-100	-100	-100		
Moottorikelkkareitit						
Menot		-50	-50	-50		Moottorikelkkareittien sekä urien siltojen ja reittimerkintöjen uusimisia
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-50	-50		
Tie- ja katualueiden valaistus						
Menot		-50	-50	-50		Valaistuksien uusiminen (Luoston valoton valaistushanke). Sivukylien tievalot mm. liikenneturvallisuuden parantamiseksi.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	-50	-50		
MENOT		-4 415	-1 965	-2 720		
TULOT		7	0	0		
NETTO		-4 408	-1 965	-2 720		
MENOT YHTEENSÄ		-4 811	-2 135	-2 890		
TULOT YHTEENSÄ		33	0	0		
NETTO YHTEENSÄ		-4 778	-2 135	-2 890		

11 KUNTAKONSERNI

Sodankylän kuntakonserniin kuuluu konserniyhtiöitä ja muita -yhteisöjä. Seuraavassa on lueteltu tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt, säätiöt ja yhdistykset, jotka kuuluvat Sodankylän kuntakonserniin.

Tytäryhteisöt	Osuus %	Kuntayhtymät	Osuus %
As Oy Ansajokos	100	Lapin Liitto	4,70
As Oy Kakslauttasen Asentopolku	51,55	Pohjois-Lapin alueyhteistyön Ky	53,00
As Oy Kesäkämmen	61,49	Lapin Sairaanhoidopiiri Ky	6,24
As Oy Kuoninkipiha	100	Kolpeneen Palvelukeskus Ky	3,81
As Oy Luoston Laavutie	57,52	Ounastähti Ky	27,30
As Oy Sodankylän Maevaara	100	Lapin Jätehuolto Ky	21,98
As Oy Metsähannus	100	Rovaniemen koulutuskylä	10,15
As Oy Sodankylän Metsäkoto	100		
As Oy Puistolantie	78,70	Osakkuusyhteisöt	
As Oy Pujotta	100	Rovakaira Oy	25,93
As Oy Syväkangas	100	Pyhä-Luosto Vesi Oy	32,50
As Oy Teukkoranta	100	As Oy Luoston Ahmakaarre	47,70
As Oy Sodankylän Vuonaspura	100	Pohjois-Lapin Ruoka Oy	30,00
Asentopuulaaki Oy	100		
Koy Luoston Lusti	74,80	Säätiöt ja yhdistykset	
Koy Sodankylän Palvelukeskus	90	Sodankylän Elokuvajuhlat ry	
Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy	100		
Tankahuolto Oy	85,50		
Tähtikunta Oy	100		
Tähtikuitu Oy	100		

Sodankylän hallintosäännön mukaan kunnan ja kuntakonsernin johtamisesta vastaavat valtuusto, kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtajan tehtävänä on johtaa kuntakonsernia kunnanhallituksen alaisuudessa.

11.1 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet

Konsernitiimissä on kunnanjohtajan johdolla kokoonnuttu säännöllisesti. Konsernitiimiin kuuluvat kunnanjohtaja, konserniyhtiöiden (Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy, Tähtikunta Oy, Tähtikuitu Oy ja Asentopuulaaki Oy) toimitusjohtajat, tekninen johtaja, kehitysjohtaja ja talous- ja hallintojohtaja. Konsernitiimipalavereissa on yhteisesti laadittu kaikkia konserniyhtiöitä koskevat yleistavoitteet ja lisäksi on laadittu yhtiökohtaiset tavoitteet kullekin yhtiölle. Alla sekä yleistavoitteet että yhtiökohtaiset erityistavoitteet, joihin yhtiöiden toimitusjohtajat ovat sitoutuneet.

1. Yleistavoitteet kaikille konserniyhtiöille

Tavoite	Mittari
Yhtiöiden toiminta on kannattavaa	Tilikauden tulos
Yhtiöt huolehtivat omaisuutensa arvosta	Peruskorjaukset %/omaisuuden tasearvo
Yhtiöt ovat vakavaraisia ja kykenevät suoriutumaan taloudellisista velvoitteistaan	Omavaraisuusaste %
Yhtiöiden asiakkaat ovat tyytyväisiä	Asiakastyytyväisyyskysely
Suunnitellaan asuntotuotantoa siten, että vuonna 2024 yhtiöt rakentaisivat tai tehtävänsä mukaisesti tukevat asuntorakentamista Sodan- kylään	Rakentamissuunnitelma

11.2 Tytäryhteisöt

11.2.1 Asentopuulaaki Oy

Toiminta-ajatus

Yhtiö on yleishyödyllinen yhtiö, joka tarjoaa omakustannusperiaatteella vuokra-asuntoja kuntalaisten tarpeeseen. Yhtiö varautuu talousarviossaan normaaleihin kunnossapito- ja korjausmenoihin sekä tuleviin peruskorjauksiin. Uudis- ja korjaushankkeet rahoitetaan kilpailuttamalla rahoituslaitoksia Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksen (ARA) korkotukiehtojen mukaan sekä hakemalla soveltuvia ARA:n avustuksia.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

- Yhtiön lainojen takaisinmaksuaika suhteessa kiinteistöjen tekniseen arvoon, takapainotteiset lainat tulee kääntää tasapainotteiseksi
- Lainojen takaisinmaksuaikatavoite 20 vuotta
- Vuokratuloilla katetaan ylläpito ja pääomamenot sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä
- Asuntojen käyttöasteet pidetään korkeana, tavoite 95 %
- Kiinteistöjen salkutus tehty ja kiinteistöjen arvoa säilyttävät investoinnit tehdään ajallaan (PTS-suunnitelma)
- Yhtiö kykenee vastaamaan asunto-ohjelman mukaisiin investointeihin ja uudistuotannon tulee olla kilpailukykyinen markkinoilla
- Yhtiö tekee esityksen konsernin velkasaneerauksessa olevine yhtiöiden osalta

- Selvittää mahdolliset ARA:n uudisrakennuskohteet vuosille 2023 - 2024, yhdistetään asunto-ohjelmaan

TALOUSSUUNNITELMA

(1000 €)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto	2741	3795	3996	3996	3996
Tilikauden voitto/tappio(ennen tp-siirtoja ja veroja)	501	554	500	500	500
Nettoinvestoinnit	0	0	0	2000	2000
Lainat 31.12. yht.	12221	11015	9972	10118	10242
Taseen summa	16998	15600	15591	16691	17791
Henkilöstömäärä (htv)	7	7	7	7	7
Oman pääoman tuotto% (100 x voitto/omapääoma)	6	0	0	0	0

Olennaiset muutokset	
2023	Kiinteistönhoitoa ja kiinteistökantaa ylläpidetään PTS suunnitelmien mukaisesti. Haetaan vapautuksia Ara rajoituksista kahteen kohteeseen, jonka jälkeen voidaan toteuttaa kohteiden myynti. Uudistuotanto suunnitelman käynnistäminen. Päätös entisten Vky:n asuntojen vastaanottamisesta.
2024 - 2025	Kiinteistöt pidetään kunnossa. Uudistuotannon aloittaminen.

11.2.2 Lyhyt yhteenveto kunnan muiden asunto-osakeyhtiöiden talousluvuista

AS OY ANSAJOKOS

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2002 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan. Valtiokonttorin velka on maksettu ja tulevana vuonna maksetaan kunnan tertiäärilaina pois.

Asunnoista on normaalissa vuokrauskäytössä 2 taloa (7 huoneistoa). Yksi talo on vuokrattu perusturva/perhekotiyrittäjälle vuoden 2022 lopussa.

Talousarvio:

liikevaihto	62.500 €
kiinteistön hoitokulut	41.453 €
lainojen hoitokulut	21.047 €
lainat 30.6.2023	0 €

AS OY KUONINKIPIHA

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2002 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2019.

Alhaisten käyttöasteiden ja huonon kunnan vuoksi on yhtiölle tehty tervehdyttämistoimenpiteitä vuoden 2022 aikana purkamalla yksi kolmen asunnon talo, johon saatiin valtion tukia purkuavustuksena ja laina akordina.

Talousarvio:

liikevaihto	33.504 €
kiinteistön hoitokulut	24.188 €
lainojen hoitokulut	12.316 €
lainat 31.12.23	36.860 €

AS OY MAEVAARA

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2009 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2019.

Yhtiön käyttöasteet ovat alhaiset ja kaikkia asuntoja ei ole muutettu aikaisemman vuokralaisen tekemistä muutostöistä. Tiloja on vuokrattu tilapäisesti Luoston yrittäjille 6 asuntoa ja normaalissa vuokrauskäytössä on 11 asunnosta 3 asuntoa.

Talousarvio:

liikevaihto	39.600 €
kiinteistön hoitokulut	21.600 €
lainojen hoitokulut	18.000 €
lainat 31.12.23	343.862 €

AS OY METSÄHANNUS

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2009 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2019.

Talousarvio:

liikevaihto	98.100 €
kiinteistön hoitokulut	56.952 €
lainojen hoitokulut	41.148 €
lainat 31.12.23	393.315 €

AS OY METSÄKOTO

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2002 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2019.

Talousarvio:

liikevaihto	84.900 €
kiinteistön hoitokulut	55.900 €
lainojen hoitokulut	29.000 €
lainat 31.12.23	164.019 €

AS OY PUJOTTA

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2002 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2019.

Talousarvio:

liikevaihto	54.200 €
kiinteistön hoitokulut	47.473 €
lainojen hoitokulut	6.727 €
lainat 31.12.23	334.973 €

AS OY TEUKKORANTA

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2010 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2016.

Yhtiön asunnoista yksi on huonokuntoinen talo purettiin v. 2022 aikana ja siihen saatiin valtiolta tukena purkuavustusta ja lainaan akordia.

Talousarvio:

liikevaihto	37.050 €
kiinteistön hoitokulut	22.722 €
lainojen hoitokulut	14.328 €
lainat 31.12.23	140.030 €

AS OY VUONASPURA

Yhtiö on vapaaehtoisessa velkajärjestelyssä ja talousarvio perustuu v. 2002 tehtyyn velkasaneerausohjelmaan, jota on tarkistettu viimeksi v. 2019.

Talousarvio:

liikevaihto	45.800 €
kiinteistön hoitokulut	34.800 €
lainojen hoitokulut	11.000 €
lainat 31.12.23	304.898 €

AS OY SYVÄKANGAS

Yhtiö on saanut talouden tervehdyttämisavustuksen ja siihen perustuvan ohjelman vuosille 2010 – 2014 ja talousarvio perustuu tälle ohjelmalle. Yhtiön valtiokonttorin lainat on maksettu ja vuoteen -24 mennessä maksetaan kunnan laina pois.

Talousarvio:

liikevaihto	70.500 €
kiinteistön hoitokulut	54.607 €
lainojen hoitokulut	16.093 €
lainat 31.12.23	15.334 €

AS OY PUISTOLANTIE (kunnan osuus yhtiöstä 78,7 %)

Talousarvio:

liikevaihto	41.480 €
kiinteistön hoitokulut	16.200 €
lainojen hoitokulut	25.280 €
lainat 31.12.23	126.913 €

AS OY KAKSLAUTTASEN ASENTOPOLKU (kunnan osuus yhtiöstä 51,55 %)

Talousarvio:

liikevaihto	60.816 €
kiinteistön hoitokulut	26.460 €
lainojen hoitokulut	34.356 €
lainat 31.12.23	313.437 €

AS OY LUOSTON LAAVUTIE (kunnan osuus yhtiöstä 57,52 %)

Talousarvio:

liikevaihto	70.280 €
kiinteistön hoitokulut	32.507 €
lainojen hoitokulut	37.773 €
lainat 31.12.23	221.882 €

AS OY LUOSTON AHMAKAARRE (kunnan osuus yhtiöstä 47,7 %)

Talousarvio:

liikevaihto	77.952 €
kiinteistön hoitokulut	36.640 €
lainojen hoitokulut	41.312 €
lainat 31.12.23	598.239 €

11.2.3 Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy

Toiminta-ajatus Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy:n toiminta-ajatuksena on hoitaa vesi- ja viemäri-laitos-toimintaa Sodankylän kunnassa ja lähialueilla sekä valmistaa lämpöener-giaa ja huolehtia sen jakelusta Sodankylän kunnan ja lähialueen kuluttajille

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

- Yhtiö ylläpitää ja kehittää laitoksien ja verkostojen toimintavarmuutta
- Yhtiö hyödyntää toiminnassaan uusiutuvaa energiaa kestäväällä tavalla huomioiden huoltovarmuuden
- Investoinnit toteutetaan omarahoituksella omistajan ohjeistuksen mukaisesti
- Yhtiö vahvistaa vakavaraisuuttaan omavaraisuusasteen parantamisella
- Yhtiö pitää toimintansa kannattavana kilpailukykyisillä taksoilla verrattuna vaihtoehtoihin lämmitys-muotoihin
- Yhtiö vahvistaa vakavaraisuuttaan, jotta kykenee rahoittamaan tulevat investoinnit tarpeen mukai-sella omarahoitusosuudella
- Yhtiö selvittää vaihtoehtoisten energiamuotojen tarjoamisen kunnan kohteisiin vuoden 2023 lop-puun mennessä, esimerkiksi kaavoitettava Kantapäävaaran alue
- Yhtiö varautuu mahdollisiin fuusioihin kylien verkostojen osalta

Taloussuunnitelma (1000 €)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 20234	TS 2025
Liikevaihto	5550	5343	5692	5752	5818
Tilikauden voitto/tappio	2,8	0	23	4	44
Nettoinvestoinnit	418	660	650	600	600
Lainat 31.12. yht.	2170	1939	1708	1477	1247
Taseen summa	14390	14200	14000	13900	13800
Henkilöstömäärä (htv)	16	16	16	16	16
Oman pääoman tuotto% (100*voitto/omapääoma)	0,04	0,00	0,31	0,05	0,60

Olennaiset muutokset	
2023	Kaava-alueiden laajennukset Metsävainio, Poikajuntti
2024 - 2025	Verkostojen laajennukset kaava-alueille Kelukoskenmaa, Rissasenperä

11.2.4 Tähtikuitu Oy

Toiminta-ajatus

Tähtikuitu Oy Sodankylä on verkko-operaattori, joka on rakentanut koko kunnan kattavan huippunopean valokuituverkon ja tarjoaa kuntalaisille, alueen yrityksille sekä julkisille toimijoille edistyskellisiä tietoliikennepalveluita.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

- Liikevaihdon kasvu min 5 % / tilikausi
- Oman pääoman tuotto prosentti 25 %
- Käyttökate prosentti 25 %
- Jatkuvasti parantuva omavaraisuusaste 50 % vuoteen 2031
- Lainojen takaisinmaksuaika 25 vuotta
- Uusien passiiviverkon investointien osalta takaisinmaksuaika maksimissaan 15 vuotta
- Aktiiviverkon (laitteistot) investointien osalta takaisinmaksuaika maksimissaan 5 vuotta
- Varmistetaan korkea asiakaspysyvyys laadukkailla ja kilpailukykyisesti hinnoitelluilla tuotteilla ja palveluilla
- Yhtiön runkoverkon laajentaminen markkinaehtoisesti, hyödyntäen rahoituksessa mahdollisia julkisia tukia ja/tai yhteistyösopimuksia
- Olemassa olevan verkon asiakasmäärän kasvattaminen minimissään 30 tilaajaa vuosittain
- Olemassa olevan verkon asiakaspotentiaalin selvittäminen
- Tulorahoituksella katetaan verkon ylläpito ja kehittäminen sekä taloudelliset velvoitteet
- Infrarakentamisen yhteydessä toteutetaan myös tarvittava valokuituinfra

Taloussuunnitelma (1000 €)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto	896	884	956	973	973
Tilikauden voitto/tappio	176	171	197	212	212
Nettoinvestoinnit		250	25	25	25
Lainat 31.12. yht.	4268	4268	4083	3898	3713
Taseen summa	5292	5600	5350	5100	4850
Henkilöstömäärä (htv)	2	2	2	2	2
Oman pääoman tuotto% (100*voitto/omapääoma)					

Olellaiset muutokset	
2023 - 2025	Operaattoripalveluiden sopimuksen kilpailutus 2023, koska olemassa oleva sopimus päättyy 31.12.2023. Uuden palvelusopimuksen vaikutusta yhtiön liikevaihtoon ja tulokseen on mahdoton arvioida, joten suunnitelmissa on käytetty olemassa olevaa tuotantohinnoittelua ja arvioitua geneeristä kasvua. Liittymävalmiuden toteuttaminen uusille tonteille yhteisrakentamisena kunnallistekniikan kanssa

11.2.5 Tähtikunta Oy

Toiminta-ajatus Tähtikunta Oy vuokraa tai rakennuttaa toimitiloja Sodankylässä toimiville yrityksille.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

- Yhtiö kykenee reagoimaan yritysten sijoittumistarpeisiin nopeasti ja joustavasti
- Investoinnit toteutetaan kannattavasti omistajan antamien ohjeiden mukaisesti
- Omaisuus on tehokkaassa käytössä, vuokrausaste on > 90 %
- Yhtiö kykenee hoitamaan lainavastuunsa myös pitkällä aikavälillä ja vahvistaa vakavaraisuuttaan, omavaraisuusaste paranee 2,5 %-yksikköä/vuosi
- Suunnitellaan ja käynnistetään kiinteistöjen salkutuksessa esille nousseet toimenpiteet
- Yhtiön omistamien kiinteistöjen arvoa säilyttävät investoinnit tehdään ajallaan (PTS-suunnitelma)
- Selvitetään kysyntä kovan rahan vuokra-asuntokohteentoteuttamiseksi vuonna 2024
- Parannetaan näkyvyyttä markkinoilla
- Lentokentän kokonaisvaltainen kehittämissuunnitelma yhteistyössä Tähtikunta Oy:n, Sodankylän kunnan ja lentokentän eri toimijoiden kanssa

Taloussuunnitelma (1000 €)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto	900	1000	1079	1100	950
Tilikauden voitto/tappio	26	4	-40	0	0
Nettoinvestoinnit	24	5	100	0	0
Lainat 31.12. yht.	4227	3800	3600	3400	3200
Taseen summa	6580	6500	6500	6250	6000
Henkilöstömäärä (htv)	0,7	1,0	1,0	1,0	1,0

Olennaiset muutokset	
2023	-
2024 - 2025	-

