



TALOUSARVIO 2024 TALOUSSUUNNITELMA 2025 - 2026



SISÄLLYSLUETTELO

1	KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2024.....	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 pähkinäkuoressa	24
6.2	Arvojen vaikutus päätöksentekoon ja toimintaan	25
6.3	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	26
7	HENKILÖRESURSSIT	28
7.1	Organisaatorakenne	28
7.2	Henkilöstön määrän kehitys ja henkilöstökustannukset.....	29
8	TALOUSARVION PERUSTEET	33
8.1	Talousarvion rakenne ja sitovuustasot.....	33
8.2	Vastuut ja tilivelvollisuudet	34
8.3	Talousarvion toimeenpano ja toteutumisen seuranta.....	35
8.4	Elinkeino- ja kehittämisrahaston käyttö.....	36
9	KÄYTTÖTALOUSOSA	37
9.1	TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	37
9.1.1	Toimiala Tarkastustoimi	37
9.2	KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	38
9.2.1	Toimiala VAALIT	38
9.3	KUNNANHALLITUS.....	40
9.3.1	Toimiala ELINVOIMAPALVELUT	40
9.3.2	Toimiala TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT	43
9.3.2.1	Vastuualue HALLINTOPALVELUT	45
9.3.2.2	Vastuualue MAASEUTUPALVELUT.....	46
9.4	HYVINVOINTI- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	47
9.4.1	Toimiala HYVINVOINTI- JA SIVISTYSPALVELUT	47
9.4.1.1	Vastuualue SIVISTYSHALLINTO	50
9.4.1.2	Vastuualue KOULUTUS	51

9.4.1.3	Vastuualue VAPAA-AJANPALVELUT.....	51
9.4.1.4	Vastuualue SOMPION KIRJASTO	52
9.4.1.5	Vastuualue VARHAISKASVATUS.....	52
9.5	TEKNINEN LAUTAKUNTA	53
9.5.1	Toimiala TEKNISET PALVELUT	53
9.5.1.1	Vastuualue YHDYSKUNTATEKNIikka.....	56
9.5.1.2	Vastuualue TILAPALVELU.....	57
9.5.1.3	Vastuualue RAKENNUSVALVONTA	57
9.5.1.4	Vastuualue YMPÄRISTÖNSUOJELU.....	58
9.5.1.5	Vastuualue YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO.....	59
10	INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2023 – 2025	60
11	KUNTAKONSERNI.....	63
11.1	Konserniyhtiöille ja –yhteisöille asetetut tavoitteet	63
11.2	Tytäryhteisöt.....	64
11.2.1	Asentopuulaaki Oy.....	64
11.2.2	Lyhyt yhteenveto kunnan muiden asunto-osakeyhtiöiden talousluvuista	66
11.2.3	Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy.....	70
11.2.4	Tähtikuitu Oy	71
11.2.5	Tähtikunta Oy	73

Kuvioluettelo

Kuvio 1 Sodankylän väkiluku 2016 - 2026.....	10
Kuvio 2 Sodankylän väestö kylittäin 2013 - 2022	10
Kuvio 3 Aukasluku indeksoituna 2011 – 2022 (2011 = 100)	11
Kuvio 4 Ikärakenne 31.12.2022.....	12
Kuvio 5 Väestöllinen huoltosuhde 31.12.2022.....	12
Kuvio 6 Työpaikkojen määrä toimialoittain 2019 - 2021.....	13
Kuvio 7 Työttömät työnhakijat sekä heidän osuus työvoimasta Sodankylässä 2019 – 2022 ja tilanne 10.2023.....	13
Kuvio 8 Tuloveroprosentin kehitys 2013 – 2022.....	14
Kuvio 9 Toimintakatteen (itseisarvo) kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024	15
Kuvio 10 Verotulojen kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024	15
Kuvio 11 Käyttötalouden valtionosuuksien kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024.....	16
Kuvio 12 Vuosikatteen kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024	17
Kuvio 13 Tilikauden tulos 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024.....	18
Kuvio 14 Kertynyt yli-/alijäämä 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024.....	18
Kuvio 15 Lainakannan kehitys vuosina 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024	19
Kuvio 16 Konsernin kertynyt yli-/alijäämä 2013 – 2022	19
Kuvio 17 Ulkoiset menot tileittäin euroa, %:ia 2024.....	21
Kuvio 18 Ulkoiset ja sisäiset toimintakulut euroa, %:ia toimialoittain 2024.....	21
Kuvio 19 Luottamushenkilö ja palveluorganisaatio	28
Kuvio 20 Henkilötyövuosien jakautuminen ja kehitys toimialoittain	29
Kuvio 21 Palkkojen ja palkkioiden jakautuminen kustannuslajeittain 2023 ja 2024 (ilman henkilösivukuluja).....	31
Kuvio 22 Henkilöstökulut euroa, %:ia toimialoittain 2024.....	32

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2024

KOHTI STRATEGISTA SUUNTAAN JA KETTERÄMPÄÄ PALVELUA

Sodankylän kunnan toimintaympäristö on muutoksessa. Moni palvelu, tapahtuma ja asia on omissa käsissä, joten kunnan omilla valinnoilla on merkitystä. Osa Suomeen ja kuntaamme vaikuttavista tekijöistä kuten globaali ilmasto, eurooppalainen turvallisuus, valtion talous ja energiakysymykset ratkaistaan Sodankylän kunnan ulkopuolella. Moni kuntaamme vaikuttava tekijä on sumun peitossa ja tulee yllätyksenä. Talousarviolle tämä tarkoittaa sitä, että sen tulisi olla sekä uuden kuntastrategian mukainen että tunnistaa mahdollisimman realistisesti tulevaisuuteemme vaikuttavat trendit. Siksi talousarviossa tulee olla joustavuutta. Lisäksi talousarviota tulee kyetä vuoden aikana myös ketterästi muuttamaan, mikäli joustonvaraa ei ole kyetty riittävästi huomioimaan.

Otan konkreettisen esimerkin. Valtionvarainministeriö (VM) laski kylmää suihkua kuntien niskaan heti sen jälkeen, kun kunnat olivat päättäneet veroprosenteistaan. Sodankylän valtuusto päätti alentaa kunnallisveroa 8,36 prosentista 8,0 prosenttiin. Päätöksen tulovaikutus on noin 10 euroa kuukaudessa asukasta kohden ja kunnalle hieman yli puoli miljoonaa euroa vähemmän tuloja. Heti tämän jälkeen VM ilmoitti, että se leikkaa kuntien valtionosuuksia. Päätös yllätti myös Sodankylän. Sodankylä menettää tuolla valtion päätöksellä yli puoli miljoonaa euroa. VM kuitenkin lykkäsi shokkipäätöstään siten, että vuonna 2024 leikkausta ei vielä toimeenpanna, mutta vuosina 2025-2027 laitetaan toimeen pysyvä leikkauksena. Näin ollen kunnalla tulee olemaan tulevana vuosina käytössään selvästi vähemmän riihikuivaa rahaa palveluiden tuottamiseen.

Vuoden 2024 aikana on syytä miettiä, mistä saamme lisää tuloja nykyisen palvelutason säilyttämiseksi vai laskemmeko palvelutasoa. Itse uskon siihen, että tulemme keksimään fiksumpia tapoja palvella kuntalaisia. Haastankin kaikki ideoimaan uusia tapoja tehdä asiat kunnassa hyvin. Vastuulista on se, että jos keksitään lisää menoja, on keksittävä samalla, miten hoidetaan tulopuoli.

Uusi kuntastrategia vaatii meiltä kaikilta vuonna 2024 toimeenpanoa. *Saatan mie senki tehdä*-strategia haastaa kunnan työntekijät, luottamushenkilöt, yhdistykset, yritykset ja kuntalaiset mukaan kehittämään Sodankylää sekä tavoittelemaan yhteisillä poluilla työtä, asuntoja, yhteisöllisyyttä, hyvinvointia ja kestävä kehitystä. Kunnan tehtävänä on kuntalaisten hyvinvointi ja alueen elinvoima. Haluamme palvella asiakkaitamme yhä paremmin.

Työn polun tavoitteena on saada riittävästi osaavaa työvoimaa monipuolisen elinkeinorakenteen tarpeisiin. Sodankylän asukkaat on parhaiten työllistettyjä koko Lapissa. Kolikon käänköpuoli on se, että yritykset eivät saa tarpeeksi työvoimaa. Parhaillaan yli 100 työpaikkaan etsitään tekijää. Tämä on elinvoiman kehittämisen este. Talousarviossa 2024 haluamme tätä estettä taklata mm. suunnittelemalla TE-uudistuksen, parantamalla yritysystävällisyyttä, kannustamalla työntekijöitä kehittämään osaamistaan ja edistämällä työhyvinvointia. Edunvalvonta on tärkeä keino kehittää Sodankylän elinvoimaa, vetovoimaa ja pitovoimaa, jotta saamme työvoimaa Sodankylään.

Asumisen polun tavoitteena on rakennuttaa uusia asuntoja kuntalaisten tarpeisiin. Vaikka rakentamis- ja rahoitusmarkkinat ovat talousarviosta päätettäessä kriisissä, uskomme kunnassa, että vain tarttumalla kuokkaan ratkaisemme haasteen. Mikäli meillä ei ole asuntoja, on vaikea saada kuntaan uusia asukkaita ja yrityksiä työntekijöitä. Talousarvion 2024 keinoina on mm. se, että kunta voi ostaa

uusista rakennuskohteista osakkeita. Lisäksi kunnan asuntoyhtiö Asentopuulaaki rakentaa yli 30 asuntoa. Kylälaakson alueelle aletaan rakentaa rivitaloja, ensimmäisessä vaiheessa vuonna 2024 ikäihmisille yhteensä 20 asuntoa.

Yhteisöllisyyden polun tavoitteena on edistää sodankyläläisten yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja hyvinvointia. Tuemme monin keinoin ihmisten yhdessä tekemistä ja sodankyläläistä tapaa olla ja elää. Erittäin myönteinen yllätys kuntalaisten halusta vaikuttaa oli osallistava budjetti vuodelle 2024. Yli 700 ihmistä halusi antaa äänensä ja yli puolet heistä halusi rohkeasti kävelysillan Kitisen yli. 50 000 euroa riittää sillan yleissuunnitteluun. Toivon, että vuonna 2024 saataisiin tehtyä päätös projektin toteuttamisesta. Ihmisten innovatiivinen rohkeus ja vaikuttamishalu kertoo siitä, että suoran demokratian keinojen edistämistä on edustuksellisen demokratian rinnalla syytä edelleen kehittää myös vuonna 2024.

Sodankylän yhteisöllisyyden ytimessä on halumme olla yhä asiakaskeskeisempi. Kunnan palveluista pyrimme saamaan entistä enemmän palautetta. Haluamme kehittää palautejärjestelmää niin kouluille, yrityksille kuin kuntalaisille. Yhdessä vuodessa ei tule valmista, mutta ilman palautetta saatamme olla tyytymättömiä ilman aihetta tai kehittää asioita, joille ei ole tarvetta. Fakta ja asiakaspalaute tarkoittaa kuntakonsernissa ennakoluulotonta asioiden selvittelyä ja johtopäätöksenä voi hyvinkin olla se, että teemme niiden perusteella ketterästi isojaakin muutoksia. Palaute ja tietoon perustuva päätöksenteko on Sodankylän ja sodankyläläisten hyvinvoinnin kehittämisen edellytys.

Esimerkiksi lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tekemiseksi vuonna 2024 saimme loppuvuodesta 2023 huolestuttavia tietoja kahden vuoden välein toteutettavan kouluterveyskyselyn tuloksista. Nuoret kaipaavat selvästi nykyistä palvelutasoa enemmän tukea. Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa on siten tärkeä tavoite, mutta yhteistyön alkumetrit ovat olleet haparoivia. Sodankylä perustaa päätöksensä tutkittuun tietoon ja faktoihin. Arvovalinnoilla on suuri merkitys.

Vuoden 2024 talousarvio antaa mahdollisuuden yhteisöllisyyden kehittämiseen kaikissa ikäryhmissä. Tätä tukee mm. käyttöön otettava uudenlainen idea- ja kokeilukulttuuri, jossa jokaiselle kunnan työntekijälle ja luottamushenkilölle annetaan mahdollisuus ideoita ja kokeilla uusia ajatuksia ja toimintatapoja ilman suurempaa byrokratiaa. Yhteisöllisyyttä kehitetään kuntaorganisaation sisällä mm. laatimalla digitiekartta, digitalisoimalla asianhallintaa, organisoitumalla paremmin esimerkiksi ennakoimalla työvoimapalvelut elinvoimaan, siirtämällä hallintovastuita sinne, missä hallintoa tehdään esimerkiksi päivittämällä uusi hallintosääntö sekä tekemällä yhdessä luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kanssa kunnan edunvalvontasuunnitelma.

Ympäristön polun tavoitteena on torjua ilmastonmuutosta ja luontokatoa sekä toimia kestävän kehityksen periaatteiden mukaan. Tässä muutama hyvä esimerkki kunnasta ja konsernista:

- Elinvoimaisuutta edistetään olemalla paras Lapin kunta lähiruoan hyödyntäjänä.
- Vähennetään hävikkiruokaa kouluilla.
- Kaukolämpö on jatkossakin keskimääräistä edullisempaa kuntalaisille.
- Uusiutuvaa energiaa otetaan yhä enemmän käyttöön ja fossiilisia polttoaineita käytetään vähemmän.
- Kiertotalouden hankkeita edistetään.
- Toimitaan digitaalisemmin.
- Huomioidaan kaikessa toiminnassa kestävän kehityksen periaatteet.

Kuntalaiset ovat kunnan tärkein voimavara ja kuntaorganisaation tärkein voimavara on henki- löstö. Minusta tärkeää on huolehtia hyvästä hengestä. On tärkeää tukea ja pitää hyvää huolta toisistamme. Mitä paremmin me osaamme ja voimme, sitä paremmin Sodankylä menestyy. Kunnallisan-
kunnallissäätiön uunituoreen tutkimuksen mukaan Sodankylä on sijoittunut elinvoimaltaan Suo-
men kuntien kärkiviidennekseen. Vetovoiman osalta meidän tulisi kuitenkin hieman skarpata. Siksi
kunnan tulee kuntastrategian jatkoksi uudistaa brändi ja panostaa monipuoliseen markkinointiin.
Faktoilla on merkitystä, mutta myös sillä, millainen mielikuva Sodankylästä syntyy kunnan ulkopuo-
lella. Tarvitsemme toisiamme, mutta tarvitsemme myös uusia asukkaita. Tämä talousarvio vahvistaa
sodankyläläisten hyvinvointia ja Sodankylän elinvoimaa sekä tekee Sodankylästä houkuttelevamman
paikan – mutta vain, kun kykenemme avoimesti uudistumaan ja toimimaan hyvässä hengessä yh-
dessä.

Jari Rantapelkonen
kunnanjohtaja

2 TALOUSKATSAUS

2.1 Talouden kehitysnäkymät

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta sekä investointeja, minkä vuoksi Suomen talous on loppuvuoden 2023 taantumassa. Vuonna 2024 kotitalouksien ostovoiman odotetaan kohentuvan, mikä lisää kulutusta ja vauhdittaa talouden kasvuun. Julkinen talous heikkenee tästä vuodesta lähtien, ja julkisyhteisöjen alijäämä on 3 prosenttia, tai yli, vuosina 2024–2026. Velkasuhde kasvaa ennustejaksolla, arvioi valtiovarainministeriö 9. lokakuuta julkaisemassaan talouskatsauksessa. Ensi vuonna niin yksityinen kulutus, investoinnit kuin vienti kääntyvät kasvuun ja BKT kasvaa 1,2 prosenttia. Vuonna 2025 kulutuksen sekä investointien kasvu vahvistuu, ja BKT kasvaa 1,8 prosenttia. Valtiovarainministeriön ennusteessa on monia riskejä, jotka liittyvät esimerkiksi rakentamiseen, kotitalouksien kulutuskäyttäytymiseen ja maailmantalouteen. Niiden toteutuminen viivästyttäisi talouden elpymistä ja pitkittäisi taantumaa.

Korkojen nousu on jo pysähtynyt, ja niiden odotetaan kääntyvän laskuun ensi vuonna. Kotitalouksien ostovoima kääntyykin kasvuun, ja sen myötä myös kotitalouksien kulutus lisääntyy sekä vuosina 2024 että 2025.

Alkuvuoden jatkunut työllisyyden kasvu on tahtunut kesällä ja lievä lasku jatkuu loppuvuonna. Heikoin työllisyystilanne on rakentamisessa. Työllisyyden lasku jää kuitenkin lyhytaikaiseksi ja työllisyys kasvaa uudelleen jo ensi vuonna. Vuoteen 2025 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,3 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7 prosenttiin.

2.2 Kuntatalous

Julkinen talous heikkenee lähivuosina, eikä velkasuhteen kasvu pysähdy. Julkisen talouden tilanne on heikko. Julkisyhteisöjen alijäämä on 3 prosenttia tai yli, vuosina 2024–2026 ja laskee 2,8 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2027. Velkasuhteessa ei näy taantumisen merkkejä vaan velkasuhde kasvaa lähes 82 prosenttiin vuonna 2027. Valtionhallinnon, kuntahallinnon ja hyvinvointialueiden yhteenlaskettu alijäämä on syvä, edelleen yli 14 miljardia euroa vuonna 2027. Velkasuhteen kasvun pysäyttäminen edellyttää erityisesti valtionhallinnon ja hyvinvointialueiden alijäämien supistamista.

Kuntataloudessa on takana kolme vahvaa vuotta. Yleiseen talouskehitykseen liittyvä epävarmuus on kuitenkin kasvanut kuluneen vuoden aikana. Kuntien menot kasvavat hintojen noustessa ja lisäksi investointipaineet pysyvät mittavina. Kustannusten kehitykseen vaikuttaa etenkin kunta-alan ansiokehitys.

Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024–2027. Kuntatalouden toimintamenoja kasvattavat erityisesti kunta-alan ansiotason nousu. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee sopeutuspaineita kuntatalouteen tuleville vuosille.

2.3 Sodankylän kunnan kehitysnäkymät

Sodankylän kunnan tilikauden 2022 tulos oli n. 5,8 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä n. 4,9 miljoonaa euroa. Tilikauden hyvää tulosta selittivät pitkälti valtion kunnille osoittama tuki ja korkeat verokertymät. Edellisten tilikausien ylijäämä vuoden 2022 lopussa on yhteensä n. 12,3 miljoonaa euroa. Myös vuodesta 2023 on tulossa selvästi ylijäämäinen.

Iso uudistus vuonna 2022 oli kuntastrategian tarkistaminen. Kuntastrategiasta päätettiin valtuustossa Kv 76 §/ 23.10.2023. Kuntastrategian tarkistamisen myötä myös talousarviokirja uusittiin vastaamaan uuden kuntastrategian polkuja.

Suunnitelmavuosien 2025 – 2026 osalta kunnan saamiin verotuloihin ja valtionosuuksiin kohdistuu merkittäviä epävarmuustekijöitä julkisen talouden heikon tilanteen johdosta. Kaivosveron tuloja ei ole huomioitu vuoden 2025 taloussuunnitelmaluvuissa, koska kaivosveroa ei ole vielä virallisesti määritetty. Talousarviokirjassa on käytetty valtiovarainministeriön ennusteita.

Kunnan taloudenhoitoa ohjaavat seuraavat tavoitteet:

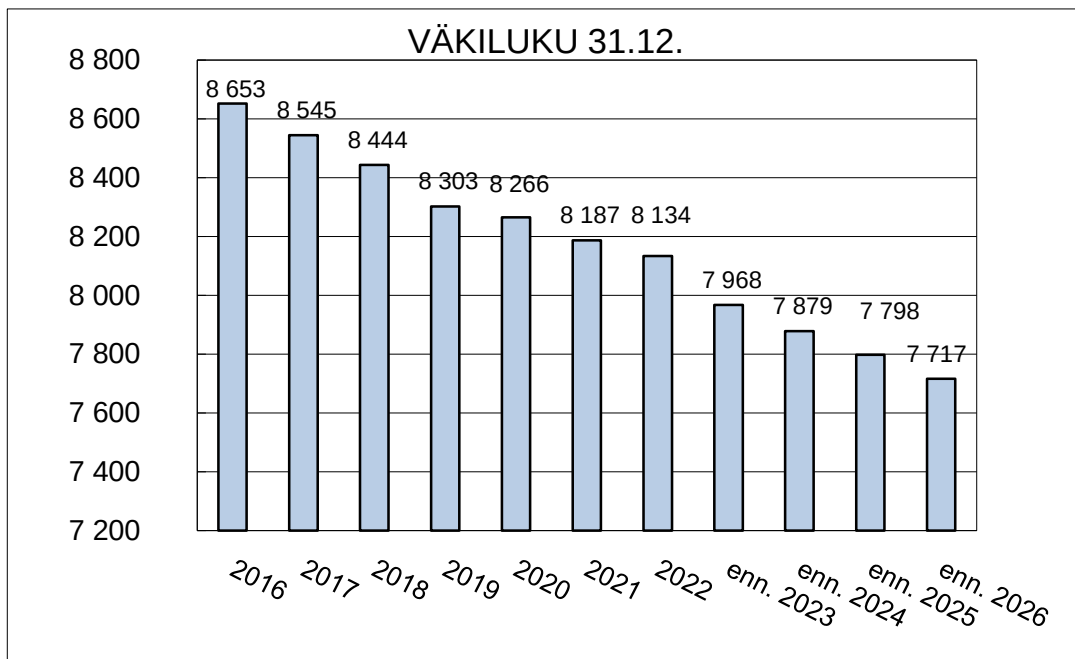
- vuosikate kattaa poistot
- tilikauden tulos on positiivinen
- kuntakonsernissa toimitaan kuntakonsernin kokonaisuutta huomioon ottaen

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: 2016 -129 as.; 2017: -108; 2018 -101 as.; 2019 -141 as.; 2020 -37 as.; 2021 -79 as.; 2022 -53 as., 10.2023 -5 asukasta eli muutos -0,1 %.

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. Asukasluku 10.2023 on 8 129. Kuviossa 1 esitetään kunnan asukasluvun muutos tilastokeskuksen 30.9.2021 julkaiseman tilaston mukaisesti. Vuodesta 2023 alkaen luvut ovat tilastokeskuksen väestöennuste.



Kuvio 1 Sodankylän väkiluku 2016 - 2026

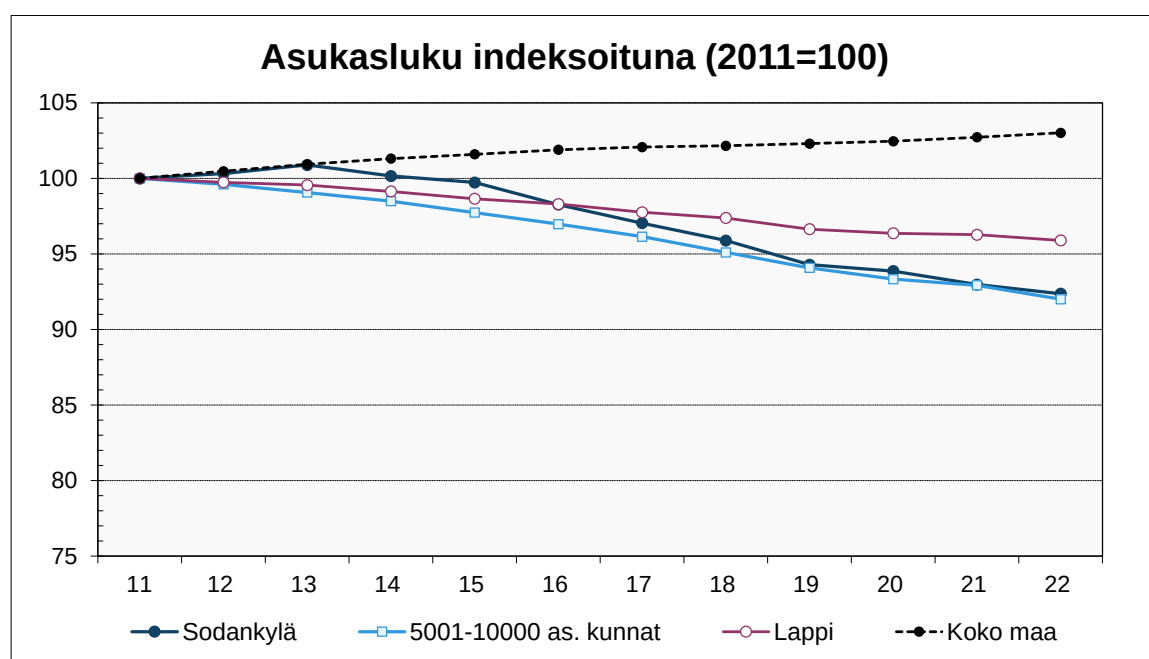
Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos lkm 2022- 2021
Yhteensä asukkaita	8884	8820	8782	8653	8545	8444	8303	8266	8187	8134	-53
Pohjoisosa	1027	993	968	952	944	934	910	937	918	925	7
Vuotso (Purnumukka)	332	323	314	293	306	304	291	307	298	311	13
Lokka	87	86	86	85	77	75	70	68	67	62	-5
Petkula (Madetkoski)	92	84	80	75	71	72	70	72	72	75	3
Moskuvaara	42	39	35	36	36	33	32	36	26	26	0
Kersilö	57	56	56	55	50	54	53	51	53	52	-1
Rajala	78	77	74	75	75	73	72	72	75	74	-1
Sattanen	339	328	323	333	329	323	322	331	327	325	-2
Itäosa	543	533	525	543	537	519	527	501	521	529	8
Kelujärvi (Puolakkav.)	232	227	221	231	228	214	223	209	218	223	5
Siurunmaa	44	46	47	43	45	43	46	41	42	41	-1
Orajärvi	267	260	257	269	264	262	258	251	261	265	4
Kirkonkylä (+ymp.)	5653	5681	5682	5632	5533	5486	5397	5398	5331	5326	-5
Järvikylät	1129	1094	1082	1044	1044	1010	987	951	953	911	-42
Jeesiö	155	151	143	135	133	130	127	125	125	122	-3
Vaalajärvi	299	300	298	290	298	274	278	267	259	250	-9
Riipi	126	116	117	118	130	128	131	125	125	120	-5
Hinganmaa (Kaarto)	61	59	54	51	47	44	42	41	51	51	0
Syväjärvi (Heinäperä)	175	163	160	157	151	151	143	136	133	122	-11
Sassali	63	63	61	61	62	58	58	58	57	56	-1
Uimaniemi (Murtomaa)	39	38	42	43	41	41	39	37	39	37	-2
Kierinki	113	105	107	99	95	100	87	87	91	81	-10
Kukasjärvi	50	49	47	44	43	40	37	33	32	33	1
Unari	48	50	53	46	44	44	45	42	41	39	-2
Eteläosa	532	519	525	482	487	495	482	479	464	443	-21
Aska	78	78	83	65	70	76	69	72	70	69	-1
Lismanaapa	31	32	29	30	31	29	35	39	35	31	-4
Torvinen	130	127	124	121	119	121	117	127	127	122	-5
Vuojärvi	91	84	89	84	75	75	74	65	66	66	0
Seipäjärvi	44	40	40	38	36	36	32	29	30	29	-1
Raudanjoki	65	63	59	55	57	60	59	59	54	52	-2
Luosto	93	95	101	89	99	98	96	88	82	74	-8

Kuvio 2 Sodankylän väestö kylittäin 2013 - 2022

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.

Järvikylien alueella asukasluku on vähentynyt 42 henkilöllä, josta Sassalissa asukasluku on vähentynyt 11 henkilöä ja Kieringissä 10 henkilöä edelliseen vuoteen nähden. Läheisistä kylistä väestökehitys on ollut positiivisinta kunnan pohjoisosassa, jossa Vuotsossa (Purnumukka) on lisääntynyt 10 henkilöä edelliseen vuoteen nähden.

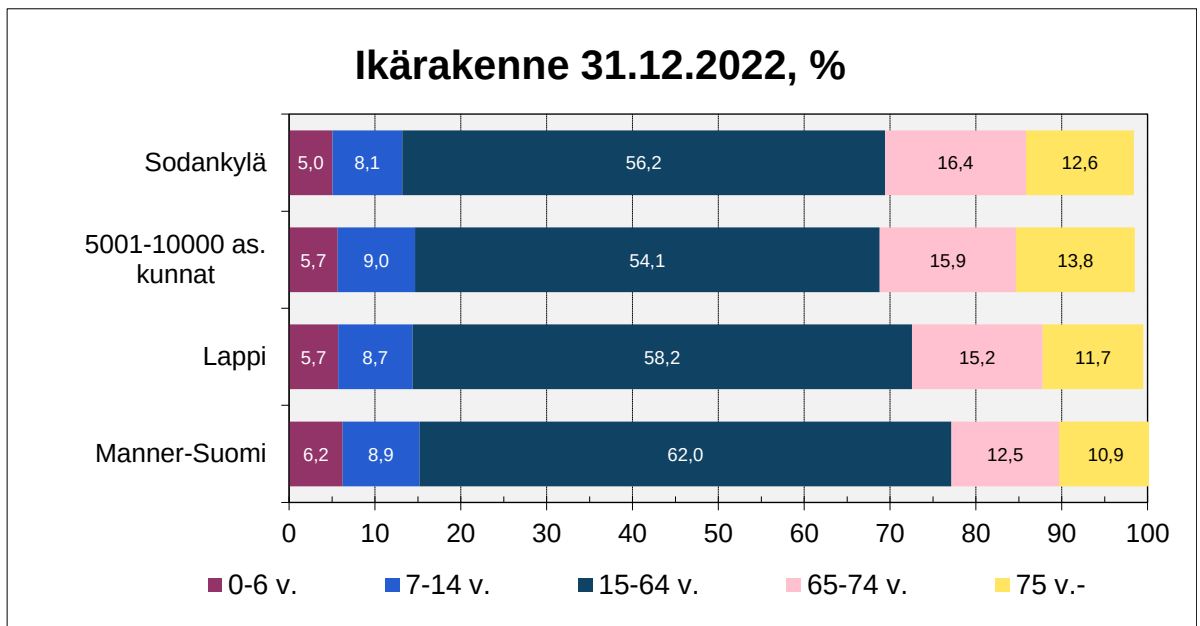
Seuraavassa esitetään Sodankylän kunnan asukasluvun kehitys vuosina 2011 – 2022 verrattuna samankokoisiin kuntiin, Lappiin ja koko maahan.



Kuvio 3 Asukasluku indeksoituna 2011 – 2022 (2011 = 100)

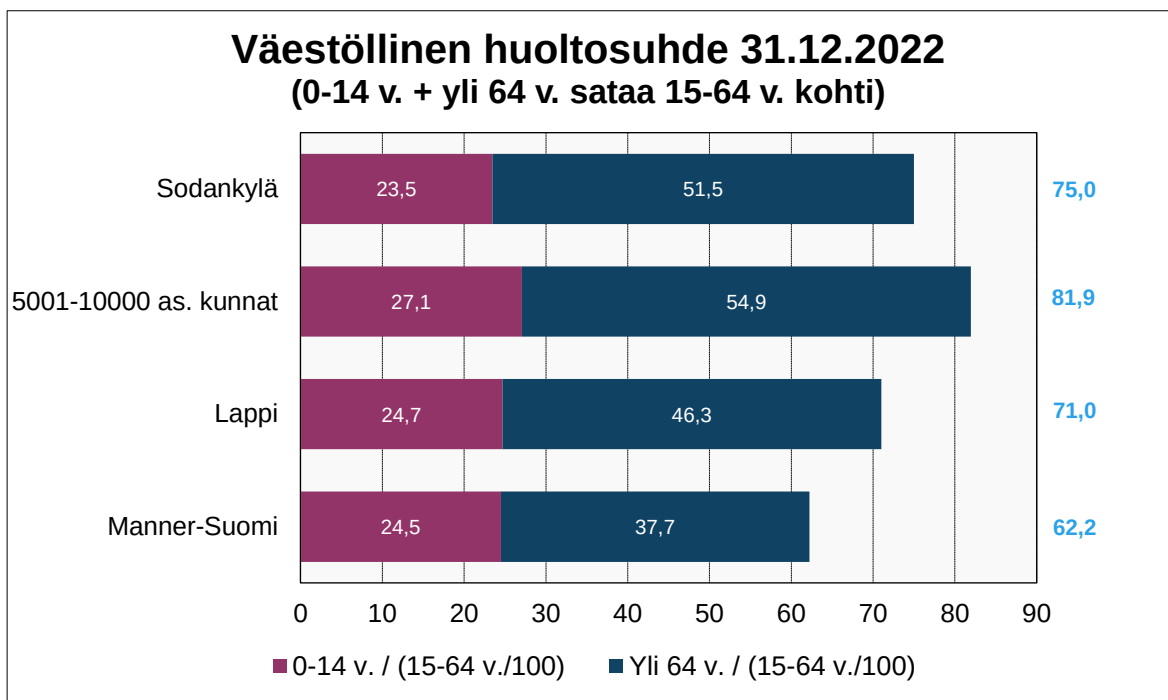
Kuviosta 3 ilmenee, että Sodankylän kunnan asukasluku on viime vuosina kehittynyt negatiivisemmin kuin Lapin kunnissa ja koko maassa yleensä. Tästä kehityksestä poikkeuksen muodostaa 2011 – 2013 kaivoksen avaamiseen liittyvä kasvukausi.

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 31.12.2022

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 31.12.2022

Seuraavassa taulukossa (kuvio 6) tarkastellaan Sodankylän työpaikkojen kehitystä ja jakaantumista toimialoittain, lisäystä edelliseen vuoteen on 69 kpl. Erilaisten julkisten ja yksityisten palveluiden osuudet ovat tippuneet, suurimpana terveys- ja sosiaalipalvelut (-33) ja rakentaminen (-13). Suurin kasvu on ollut kaivostoiminta- ja louhinnassa (+55), majoitus- ja ravitsemustoiminnassa (+43). Eniten alueella työllistävät kaivostoiminta ja louhinta, terveys- ja sosiaalipalvelut, julkinen hallinto ja maanpuolustus sekä tukku- ja vähittäiskauppa. Sodankylässä maa-, metsä- ja kalatalous on edelleen merkittävä työllistäjä.

	2019 kpl	2019 %	2020 kpl	2020 %	2021 kpl	2021 %	Muutos% 2021/2020
Työpaikat yhteensä	3 765	100	3 654	100	3 723	100	1,9
Maa-, metsä- ja kalatalous	241	6,4	236	6,5	232	6,2	- 1,7
Sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto; Vesi-, viemäri- ja jätehuolto	37	1,0	37	1,0	42	1,1	13,5
Kaivostoiminta ja louhinta	558	14,8	605	16,6	660	17,7	9,1
Teollisuus	163	4,3	160	4,4	168	4,5	5,0
Rakentaminen	262	7,0	202	5,5	189	5,1	- 6,4
Tukku- ja vähittäiskauppa; Kuljetus- ja varastointi;	434	11,5	399	10,9	382	10,3	- 4,3
Majoitus- ja ravitsemustoiminta	251	6,7	171	4,7	214	5,7	25,1
Informaatio ja viestintä	22	0,6	23	0,6	18	0,5	- 21,7
Rahoitus- ja vakuutustoiminta	15	0,4	10	0,3	10	0,3	-
Kiinteistöalan toiminta	52	1,4	49	1,3	38	1,0	- 22,4
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta;	173	4,6	188	5,1	219	5,9	16,5
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	245	6,5	222	6,1	238	6,4	7,2
Julkinen hallinto ja maanpuolustus; Pakollinen sosiaalivak.	372	9,9	388	10,6	390	10,5	0,5
Koulutus	157	4,2	154	4,2	154	4,1	-
Terveys- ja sosiaalipalvelut	565	15,0	616	16,9	583	15,7	- 5,4
Muut palvelut	181	4,8	158	4,3	157	4,2	- 0,6
Toimiala tuntematon	37	1,0	36	1,0	29	0,8	- 19,4

Kuvio 6 Työpaikkojen määrä toimialoittain 2019 - 2021

Työttömien määrä Sodankylässä on vähentynyt vuodesta 2020 lähtien työ- ja elinkeinoministeriöstä saatujen tietojen mukaan (kuvio 7). Vuoden 2023 lokakuun tilaston mukaan työttömiä oli lähes saman verran kuin viime vuoden lokakuussa (+1). Sodankylässä työttömyysprosentti oli Lapin maakunnassa alhaisin lokakuussa 2023.

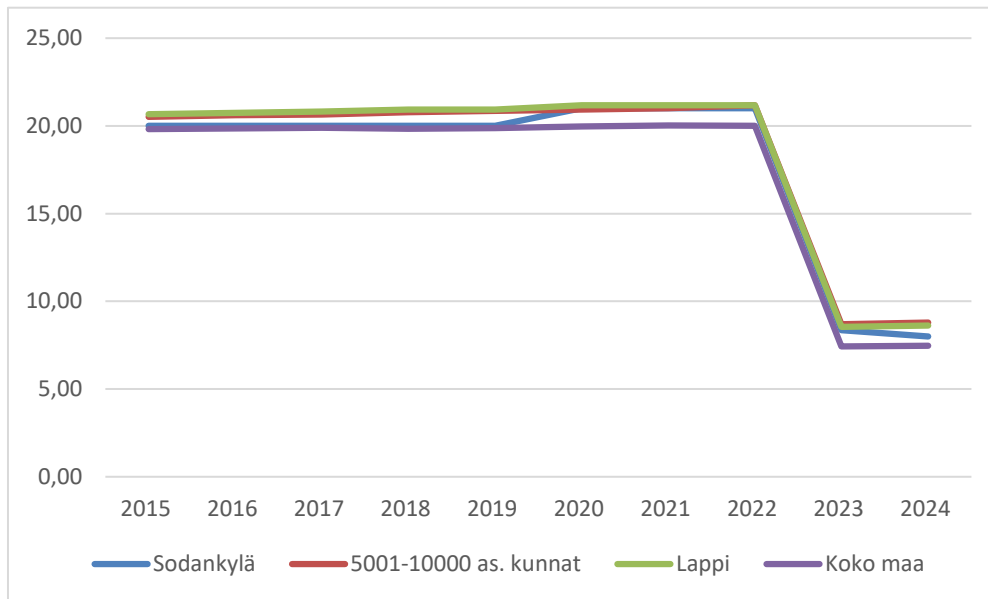
	2019	2020	2021	2022	2023*
Työvoima	3983	3959	3904	3923	3837
Työlliset	3693	3534	3547	3677	3590
Työttömiä työnhakijoita	290	425	357	246	247
Työttömyysaste, %	7,3	10,7	9,1	6,6	6,4
Ennakkotieto 10.2023*)					

Kuvio 7 Työttömät työnhakijat sekä heidän osuus työvoimasta Sodankylässä 2019 – 2022 ja tilanne 10.2023

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 2024 maan keskitason 0,54 prosenttiyksiköllä jäaden kuitenkin alle Lapin kuntien keskiarvon (8,63 %). Koko maan keskimääräinen tuloveroprosentti on pysynyt lähes samana kuin vuonna 2023.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja siten niiden kustannukset siirretään hyvinvointialueille vuonna 2023. Tähän liittyen kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksikköä. Sodankylän veroprosentti vuonna 2023 on 8,36. Sodankylän kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2024 veroprosentiksi 8,00.

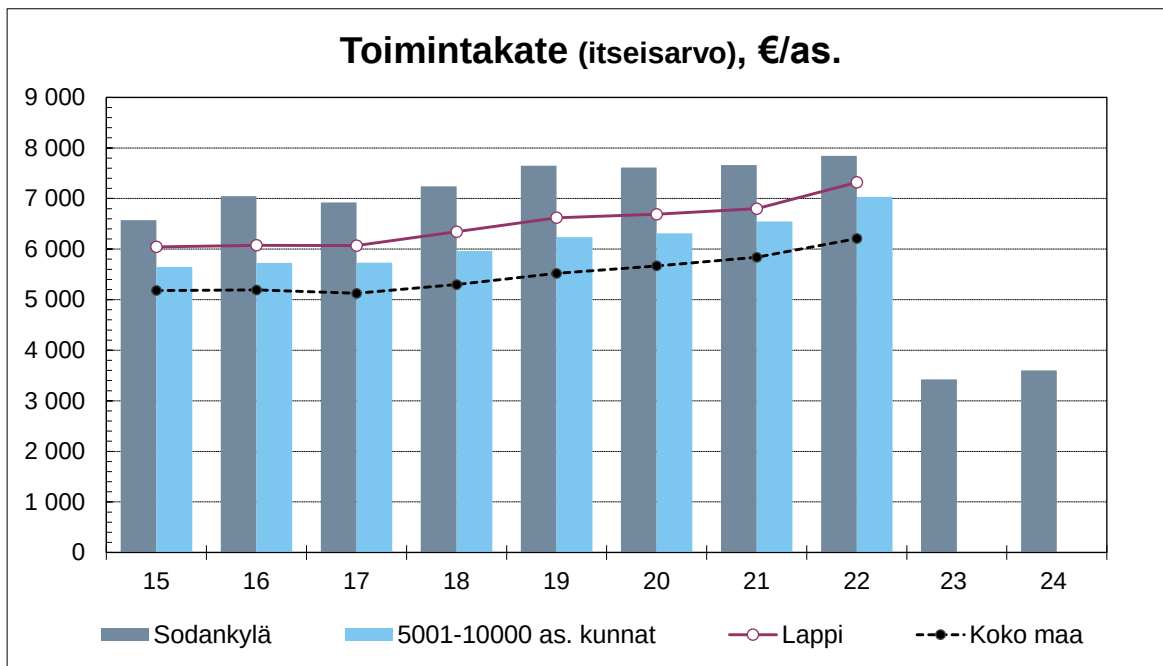


Kuvio 8 Tuloveroprosentin kehitys 2013 – 2022

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 tulorahoituksen alijäämää.

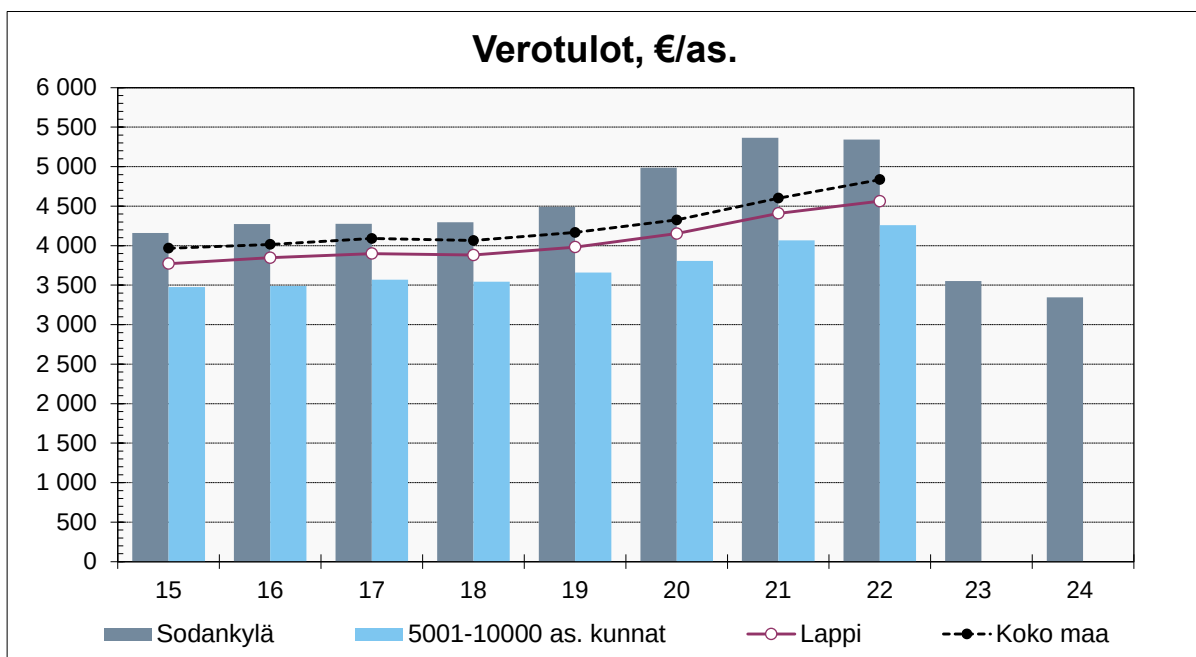
Sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistuksesta johtuen seuraavat kuviot eivät ole vertailukelpoisia vuodesta 2023 lähtien.



Kuvio 9 Toimintakatte (itseisarvo) kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024

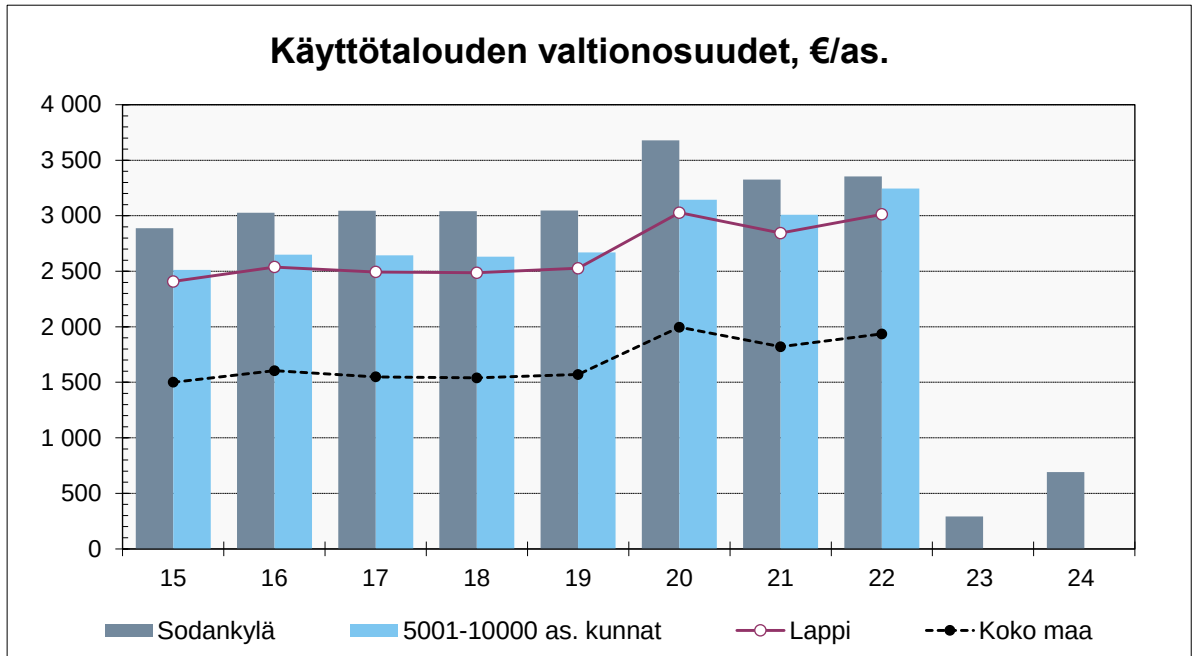
Kunnan tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate on toimintatulojen ja -menojen erotus, esitetään itseisarvona. Toimintakate kuvaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Kuviosta 9 ilmenee, että Sodankylän toimintakate on ollut vertailukohteita korkeampi vuoteen 2022 saakka. Toimintakatteesta siirtyi hyvinvointialueelle n. 63 % verrattessa vuoteen 2022 nähden. Vuoden 2023 - 2024 vertailukohteita ei ole saatavilla.

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. Vuodelle 2024 tuloveroprosentti on 8,00.



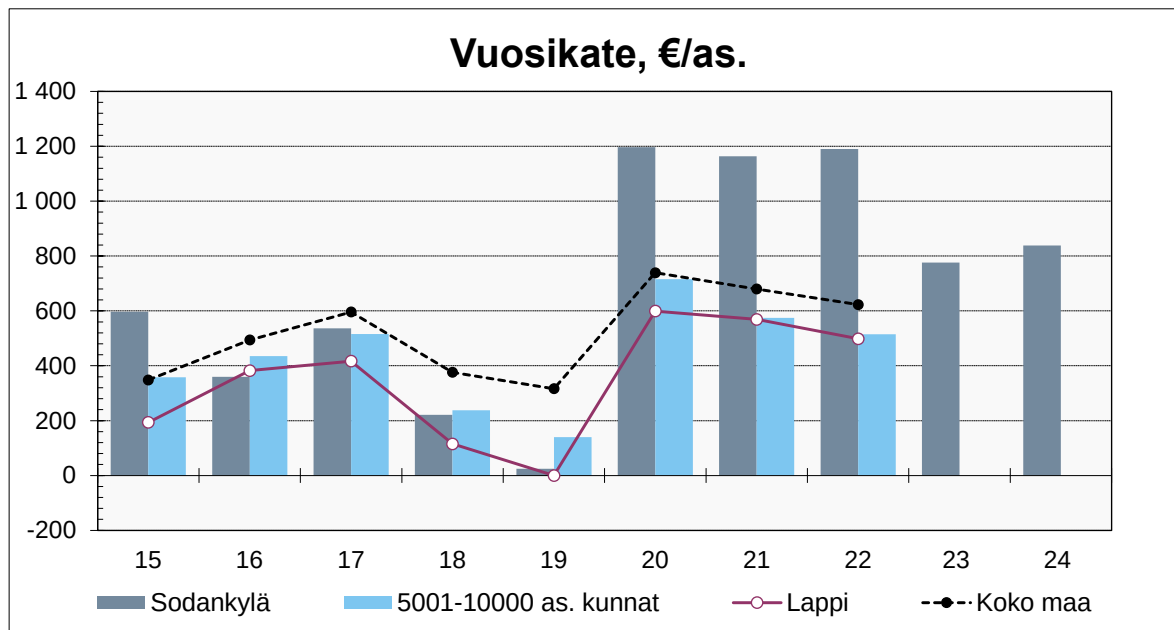
Kuvio 10 Verotulojen kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024

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 johdun kunnan sote-valtionosuuksia siirtyy hyvinvointialueelle.



Kuvio 11 Käyttötalouden valtionosuuksien kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024

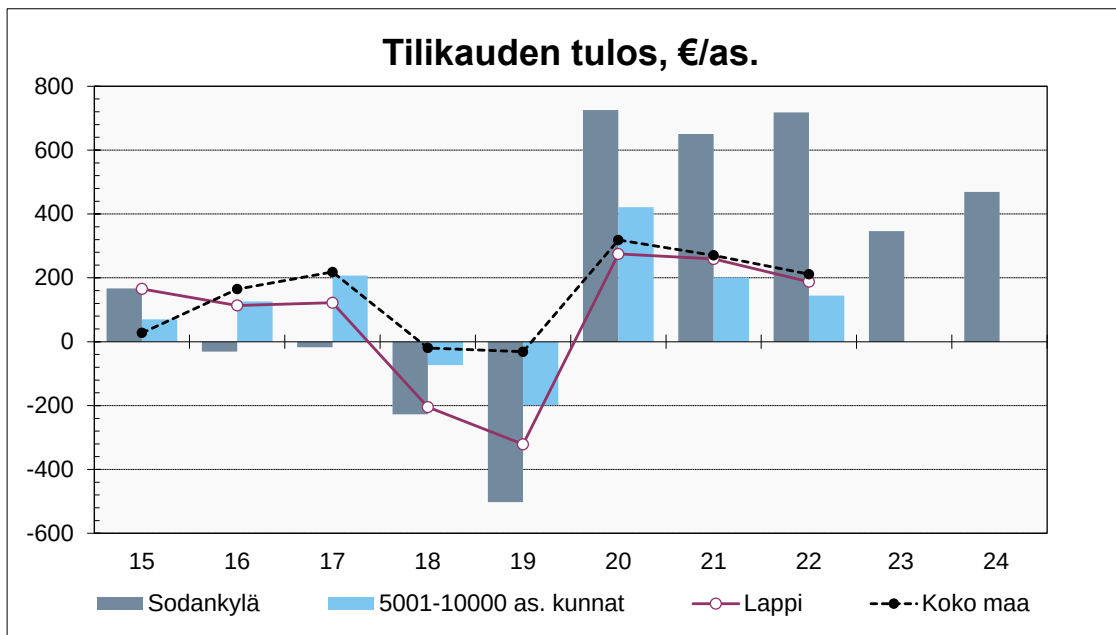
Vuosikate on tuloslaskelman välisumma, joka kuvaa riittävätkö kunnan toimintatulot, verotulot ja käyttötalouden valtionavut kattamaan kunnan toimintamenot. Vuosikate kertoo myös, paljonko rahaa jää jäljelle lainanlyhennyksiä ja investointeja varten. Tasapainoinen talous edellyttää, että vuosikate on positiivinen. Vuosikatteen ollessa miinusmerkkinen kunnan tulot eivät riitä edes käyttötalousmenojen kattamiseen. Kuviossa 12 esitetään vuosikatteen kehitys asukasta kohti vuosina 2015 - 2024. Vuosikate on ollut tarkastelujaksona aina positiivinen, eli kunta ei ole joutunut ottamaan toimintaansa varten ns. syömävelkaa.



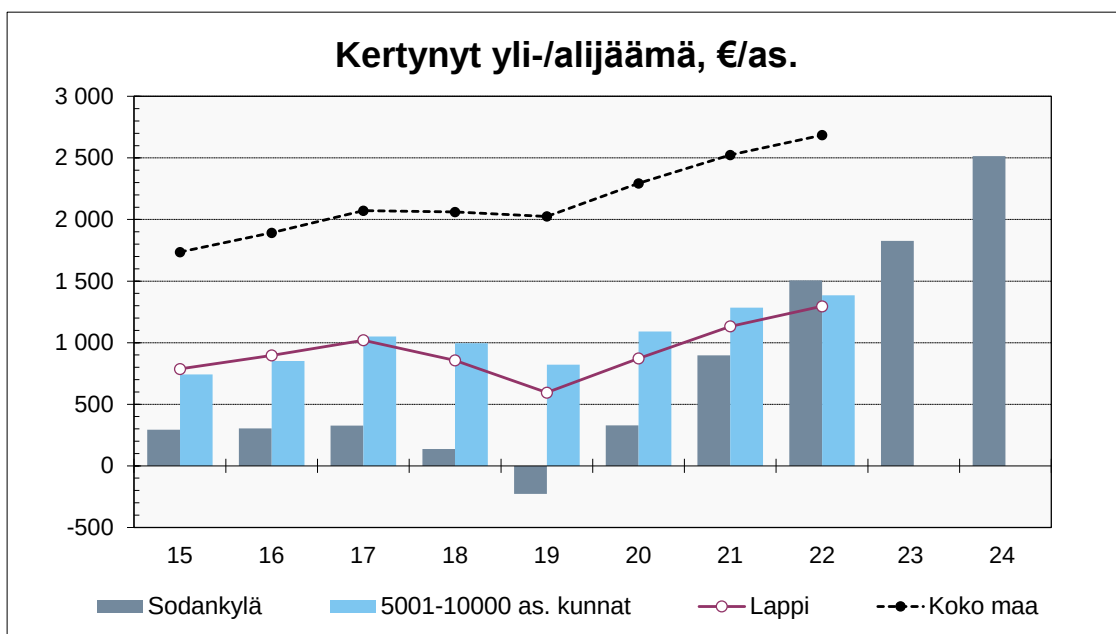
Kuvio 12 Vuosikatteen kehitys 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024

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 31.12.2022 on 12 251 729 €. Seuraavissa kuvioissa 13 ja 14 esitetään tilikauden tuloksen kehitys ja kertynyt yli- ja alijäämä asukasta kohti vuosina 2015 - 2024.

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 (tulorekisteriongelmat ja verokortti-uudistus) sekä kiinteistöjen lisäpoistoista. Kertynyt alijäämä saatiin katettua vuoden 2020 tilinpäätöksessä mm. korotettujen valtionosuuksien ja harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen myötä sekä talouden tasapainotusohjelman toimenpiteiden aloittamisen myötä. Vuosien 2021 - 2022 tilinpäätöksissä tilikauden tulos oli positiivinen. Vuoden 2023 talousarviossa tilikauden tulos on positiivinen, samoin vuoden 2024 talousarviossa.

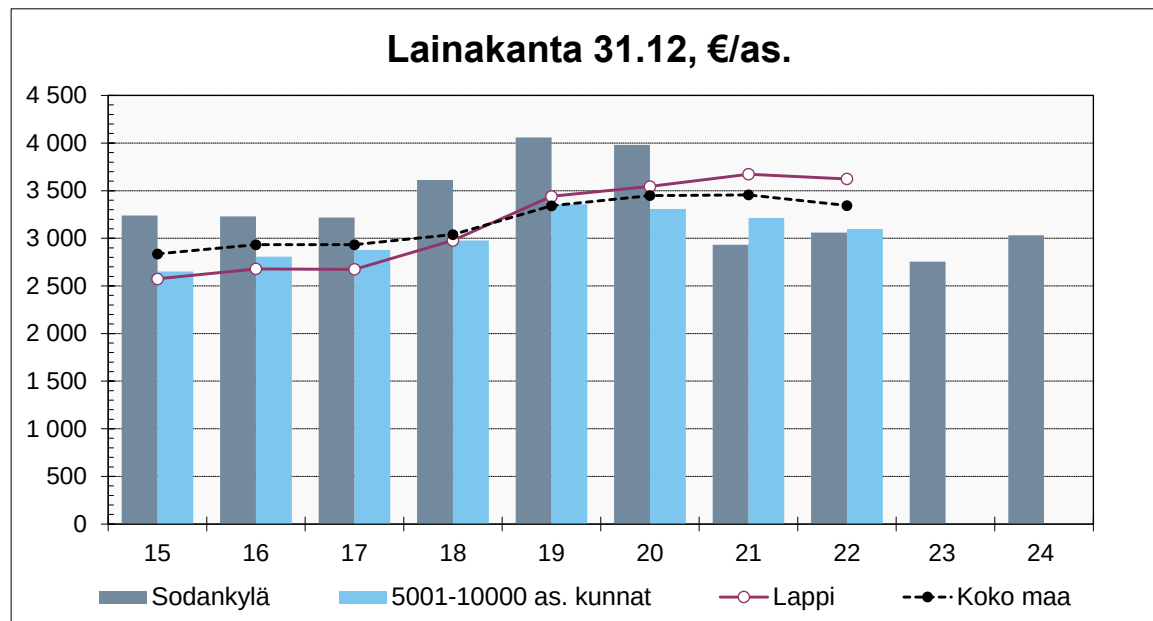


Kuvio 13 Tilikauden tulos 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024



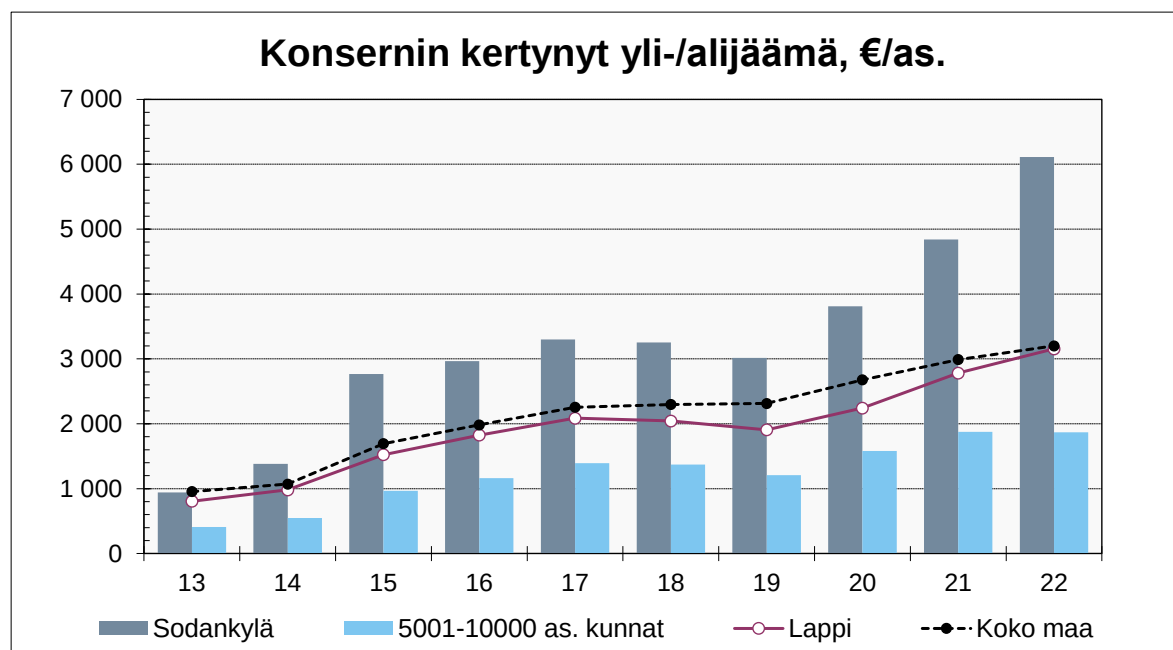
Kuvio 14 Kertynyt yli-/alijäämä 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024

Kuvio 15 osoittaa lainamäärän asukasta kohti. Sodankylän lainamäärä asukasta kohden vuonna 2024 on 3 031 €/asukas.



Kuvio 15 Lainakannan kehitys vuosina 2015 – 2022, uusi kunta 2023 - 2024

Kuvio 16 osoittaa konsernin kertyneen yli- ja alijäämän asukasta kohti. Sodankylän konsernin kumulatiivinen tulos on ollut positiivinen vuodesta 2012 lähtien vuoteen 2022 asti.



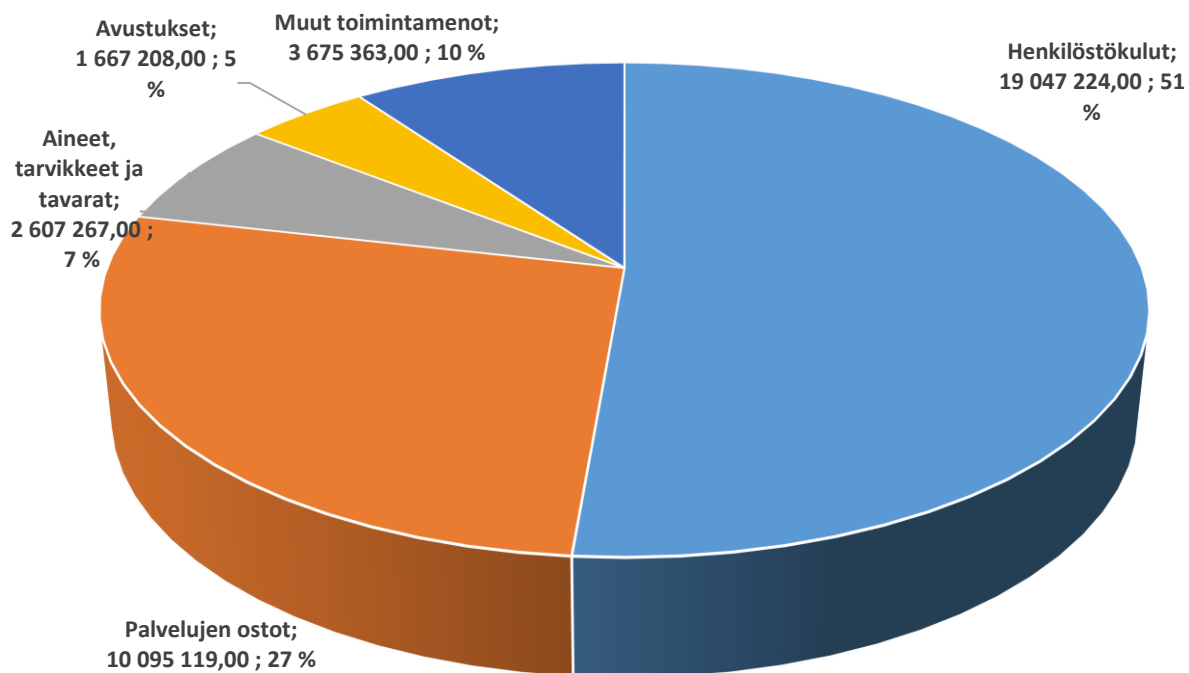
Kuvio 16 Konsernin kertynyt yli-/alijäämä 2013 – 2022

3 TULOSLASKELMA

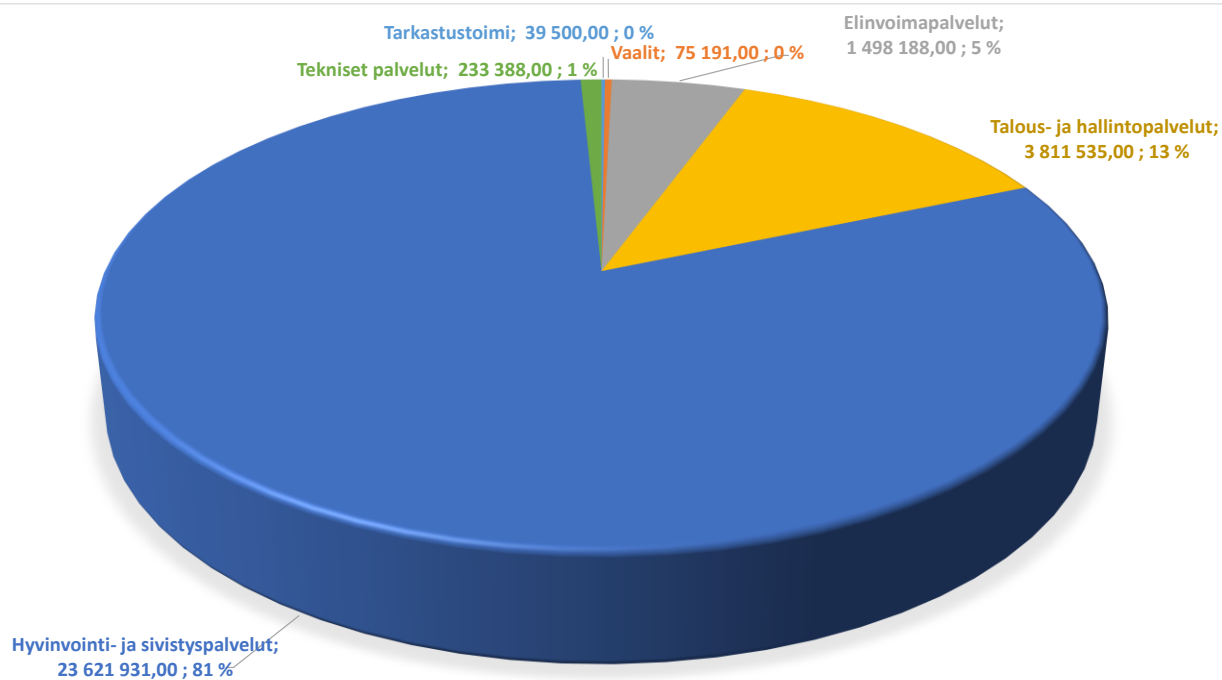
Ulkoinen + sisäinen	TP 2022	TA 2023	Muutos% TA 2023 / TP 2022	Muutos€ TA 2023 / TP 2022	TA 2024	Muutos% TA 2024 / TA 2023	Muutos€ TA 2024 / TA 2023	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	19 281 684	11 674 038	- 39,5	- 7 607 646	12 081 948	3,5	407 910	12 202 767	12 324 795
Myyntitulot	6 450 119	1 391 197			1 574 669			1 590 416	1 606 320
Maksutulot	3 797 894	558 525			673 300			680 033	686 833
Tuet ja avustukset	2 686 388	1 126 387			953 507			963 042	972 672
Muut toimintatulot	6 347 283	8 597 929			8 880 472			8 969 277	9 058 969
Toimintakulut	-83 089 702	-39 529 966	- 52,4	43 559 736	-41 361 681	4,6	183175	-42 188 915	-43 032 693
Henkilöstömenot	-37 277 845	-17 514 511			-19 047 224			-19 428 168	-19 816 732
Palvelujen ostot	-29 980 772	-9 902 970			-10 157 667			-10 360 820	-10 568 037
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 365 992	-2 555 063			-2 607 267			-2 659 412	-2 712 601
Avustukset	-3 109 015	-1 731 854			-1 667 208			-1 700 552	-1 734 563
Muut toimintamenot	-7 356 078	-7 825 568			-7 882 315			-8 039 961	-8 200 761
TOIMINTAKATE	-63 808 018	-27 855 928	- 56,3	35 952 090	-29 279 733	5,1	1 423 805	-29 986 147	-30 707 898

Ulkoinen	TP 2022	TA 2023	Muutos% TA 2023 / TP 2022	Muutos€ TA 2023 / TP 2022	TA 2024	Muutos% TA 2024 / TA 2023	Muutos€ TA 2024 / TA 2023	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	13 412 815	7 300 907	- 45,6	- 6 111 908	7 812 448	7,0	511541	7 890 572	7 969 478
Myyntitulot	4 115 170	1 366 097			1 512 121			1 527 242	1 542 515
Maksutulot	3 797 872	558 525			673 300			680 033	686 833
Tuet ja avustukset	2 686 388	1 126 387			953 507			963 042	972 672
Muut toimintatulot	2 813 385	4 249 898			4 673 520			4 720 255	4 767 458
Toimintakulut	-77 220 833	-35 156 835	- 54,5	42 063 998	-37 092 181	5,5	1935 346	-37 876 720	-38 677 376
Henkilöstömenot	-37 277 845	-17 514 511			-19 047 224			-19 428 168	-19 816 732
Palvelujen ostot	-28 129 922	-9 876 933			-10 095 119			-10 339 716	-10 589 633
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 880 721	-2 547 376			-2 607 267			-2 659 412	-2 712 601
Avustukset	-3 109 015	-1 731 854			-1 667 208			-1 700 552	-1 734 563
Muut toimintamenot	-3 823 330	-3 486 161			-3 675 363			-3 748 870	-3 823 848
TOIMINTAKATE	-63 808 018	-27 855 928	- 56,3	35 952 090	-29 279 733	5,1	1 423 805	-29 986 147	-30 707 898
Verotulot	43 469 062	28 900 000	- 33,5	- 14 569 062	27 206 000	5,9	1694 000	27 989 000	28 397 000
Valtionosuudet	27 283 464	2 372 000	- 91,3	- 24 911 464	5 620 000	136,9	3 248 000	5 396 000	5 636 000
Rahoitustuotot ja -kulut									
Korkotuotot	97 291	90 000	- 7,5	- 7 291	150 000	66,7	60 000	100 000	100 000
Muut rahoitustuotot	2 989 747	3 372 000	12,8	382 253	3 522 000	4,4	150 000	2 679 000	2 201 000
Korkokulut	-323 500	-560 000	- 73,1	- 236 500	-400 000	- 28,6	-160 000	-400 000	-400 000
Muut rahoituskulut	-30 421	-5 000	- 83,6	- 4 679	-5 000			-5 000	-5 000
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	2 733 117	2 897 000			3 267 000	12,8	370 000	2 374 000	1 896 000
VUOSIKATE	9 677 624	6 313 072	- 34,8	- 3 364 552	6 813 267	7,9	500 195	5 772 853	5 221 102
Poistot ja arvonalentumiset									
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 997 846	-3 500 000	- 16,8	- 502 154	-3 000 000	- 14,3	- 500 000	-3 000 000	-3 000 000
Arvonalentumiset	-837 576								
TILIKAUDEN TULOS	5 842 202	2 813 072	- 51,8	- 3 029 130	3 813 267	35,6	1 000 195	2 772 853	2 221 102
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	38 115								
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)									
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-969 995	-200 000			1 780 000			-	-
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 910 322	2 613 072	- 46,8	- 2 297 250	5 593 267	114,0	2 980 195	2 772 853	2 221 102

Kumulatiivinen tulos	12 251 729	14 864 801			20 458 068			23 230 921	25 452 023
-----------------------------	-------------------	-------------------	--	--	-------------------	--	--	-------------------	-------------------



Kuvio 17 Ulkoiset menot tileittäin euroa, %:ia 2024



Kuvio 18 Ulkoiset ja sisäiset toimintakulut euroa, %:ia toimialoittain 2024

4 RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	Muutos% TA 2023 / TP 2022	Muutos€ TA 2023 / TP 2022
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	9 677 883	6 313 072	- 34,8	- 3 364 811
Tulorahoituksen korjauserät	-395 580			
Tulorahoitus yhteensä	9 282 303	6 313 072	- 32,0	- 2 969 231
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 273 322	-5 310 000	24,3	1036 678
Rahoitusosuudet investointeihin	2 306	241 000		
Pysyv.vast. hyöd. luovutustulot	213 543		- 100,0	- 213 543
Investoinnit yhteensä	-4 057 474	-5 069 000	24,9	1 011 526
Toiminnan ja investointien rahavirta	5 224 829	1 244 072		
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainojen lisäykset	-53 335	-150 000	181,2	96 665
Antolainasaamisten vähennys	476 588	424 100	- 11,0	- 52 488
Antolainauksen muutokset yhteensä	423 253	274 100	- 35,2	- 149 153
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	2 600 000		2 600 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 290 230	-2 600 000	- 39,4	1690 230
Lyhytaikaisten lainojen muutos				
Lainakannan muutos	-4 290 230	0	- 100,0	4 290 230
Oman pääoman muutokset				
Rahavarojen muutos	1 357 852	1 518 172		
Lainakanta milj.euroa	24,9	22,4		
Asukasta kohti/euroa	3 059	2 754		

TA 2024	Muutos% TA 2024 / TA 2023	Muutos€ TA 2024 / TA 2023	TS 2025	TS 2026
6 813 267	7,9	500 195	5 772 853	5 221 102
6 813 267	7,9	500 195	5 772 853	5 221 102
-8 005 000	50,8	- 2 695 000	-3 760 000	-7 740 000
430 000			250 000	400 000
-7 575 000	49,4	- 2 506 000	-3 510 000	-7 340 000
-761 733			2 262 853	-2 118 898
-4 700 000	3 033,3	- 4 550 000	-100 000	-100 000
516 100	21,7	92 000	438 200	430 000
-4 183 900	- 1 626,4	- 4 458 000	338 200	330 000
5 000 000	92,3	2 400 000	2 000 000	4 700 000
-2 800 000	7,7	200 000	-2 800 000	-3 100 000
2 200 000		2 200 000	-800 000	1 600 000
-2 745 633			1 801 053	-188 898
24,6			23,8	25,4
3 031			2 932	3 129

5 TOIMINTAKATE TOIMI- JA VASTUUALUEITTAIN

TOIMIALUE / VASTUUALUE	TILINPÄÄTÖS 2022	TALOUSARVIO 2023	TALOUSARVIO 2024	MUUTOS% TA 2024 TA 2023	MUUTOS% TA 2024 TA 2023
Ulkoinen + sisäinen	€	€	€	%	€
TARKASTUSLTK	30 748	39 500	39 500	0,0	
KESKUSVAALILTK	21 962	43 000	75 191	74,9	32 191
KUNNANHALLITUS ELINVOIMAPALVELUT	800 172	1 386 369	1 498 188	8,1	111 819
Elinvoimapalvelut	800 172	1 386 369	1 498 188	8,1	
TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT	3 345 480	3 776 535	3 811 535	0,9	35 000
Hallintopalvelut	3 289 742	3 605 441	3 640 447	1,0	
Maaseutupalvelut	55 738	171 094	171 088	0,0	
PERUSTURVALTK	38 356 680	-			
Sosiaalipalvelut	8 096 212				
Ikäihmisten palvelut	9 494 712				
Perusterveydenhuolto	8 864 189				
Erikoissairaanhoido	11 901 567				
SIVISTYSLTK	17 742 998	22 601 514	23 621 931	4,5	1 020 417
Sivistyshallinto	938 054	1 257 335	1 308 872	4,1	
Koulutus	9 241 437	12 059 676	12 181 933	1,0	
Vapaa-ajan palvelut	1 866 135	2 815 050	3 013 389	7,0	
Sompion kirjasto	544 296	783 443	886 852	13,2	
Varhaiskasvatus	5 153 077	5 686 010	6 230 885	9,6	
TEKNINEN LTK	3 509 978	9 010	233 388	2490,3	224 378
Yhdyskuntatekniikka	2 378 253	1 913 016	2 116 827	10,7	
Tilapalvelut	762 360	- 2 494 410	- 2 595 854	4,1	
Rakennusvalvonta	- 351	123 971	134 610	8,6	
Ympäristönsuojelu	98 121	140 961	192 684	36,7	
Ympäristötterveydenhuolto	271 596	325 472	385 121	18,3	
YHTEENSÄ	63 808 018	27 855 928	29 279 733	5,1	1 423 805

6 SODANKYLÄN STRATEGIA

6.1 Kuntastrategia pähkinäkuoressa

Sodankylän kuntastrategia *Saatan mie senki tehdä* (2023) on kunnan tulevaisuuden suunta ja kantava idea, jolla ohjataan kunnan ja kuntakonsernin toimintaa, asioiden valmistelua ja päätöksentekoa tulevinä vuosina. Se on rohkea, käytännönläheinen ja tulevaisuuteen suuntautunut strategia, jolla tartutaan haasteisiin yhdessä, huumoria unohtamatta.

Kuntastrategiassa on neljä polkua – työn, asumisen, yhteisöllisyyden ja ympäristön polku – joita kulkemalla saavutetaan strategian tavoitteet: Sodankylässä asukkailla on hyvä kasvaa, elää, asua, työskennellä ja harrastaa.



Työn polku

Sodankylässä on riittävästi osaavaa työvoimaa monipuolisen elinkeinorakenteen tarpeisiin. Meillä on työtä kaikille. Valmistelemme TE-uudistuksen ja toimeenpanemme sen. Sodankylä on yritysturvallinen kunta. Tuemme monipaikkaista työntekoa, edistämme osaamista ja työhyvinvointia sekä idea- ja kokeilukulttuuria.

Asumisen polku

Sodankylässä on riittävästi asuntoja kuntalaisten tarpeisiin. Toteutamme asunto-ohjelman.

Yhteisöllisyyden polku

Edistämme sodankyläläisten yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Tuemme ihmisten yhdessä tekemistä ja sodankyläläistä tapaa olla ja elää. Olemme moniarvoinen ja monikulttuurinen Sodankylä. Vahvistamme kuntalaisten hyvinvointia sekä teemme yhä tiiviimpää yhteistyötä yhteistyökumppaneiden kanssa. Ajamme Sodankylän ja sodankyläläisten etuja.

Ympäristön polku

Torjumme ilmastonmuutosta ja luontokatoa. Noudatamme kestävän kehityksen periaatteita. Vähennämme kulutusta, edistämme kiertotaloutta ja pienennämme hiilijalanjälkeä. Lisäksi edistämme kestävästä luonnonvarojen käyttöä sekä kestävämpää yritystoimintaa ja otamme käyttöön uusiutuvia energiamuotoja. Olemme Lapin paras lähiruokakunta. Edistämme digitaalisempia toimintatapoja digitiekartan mukaisesti.

6.2 Arvojen vaikutus päätöksentekoon ja toimintaan

Arvot ovat toiminnan perusta, ja ne ohjaavat poluilla kulkemista. Arvot näkyvät päivittäisessä teke-
misessä ja johtamisessa.



Luonto

Luonto on kotimme. Pidämme luonnosta hyvää huolta. Sodankylässä eletään maanläheisesti – luonnossa ja luonnosta.

Yhteisöllisyys

Yhteisöllisyys on välittämistä ja yhdessä tekemistä. Paikallisuus on luonnonläheisyyttä ja välitöntä meininkiä. Meillä on vahva omanarvontunne ja yhteishenki. Arvostamme tasapuolisuutta ja oikeudenmukaisuutta.

Rohkeus

Rohkeus on tekemisen ytimessä. Rohkeutta on uudistua ja kokeilla sekä oppia epäonnistumisista. Rohkeutta on uskoa omaan tekemiseen ja toimia ennakkoluulottomasti.

6.3 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. Hyvinvointityön yhteisesti asetetut painopistealueet ja kehittämiskohteet huomioidaan talousarviossa. Toimialat raportoivat hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden edistämisen tavoitteiden toteutumisesta osana kunkin toimialan tavoitteiden toteutumista.

Sodankylän kunnan laaja hyvinvointikertomus vuosille 2022 -2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 16.6.2022 § 42. Loppuvuoden 2023 ja alkuvuoden 2024 aikana laaditaan raportti kuntalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden tilan kehittymisestä vuosien 2022-2023 aikana ja arvioidaan miten hyvinvointikertomuksen- ja suunnitelman 2022-2025 toimenpiteitä on saavutettu tähän saakka. Samassa yhteydessä päivitetään hyvinvointisuunnitelmaa vuosille 2024-2025, jossa otetaan huomioon uusi strategia, hyvinvointikertomus 2022-2025 sekä hyvinvoinnin tilan kehittyminen.

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

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

Stm:n rahoittamaa Hyvinvointilähete –hanketta on toteutettu Sodankylän kunnan perusturvapalvelun alla. Hanke päättyy 31.12.2023. Hyvinvointilähete toimintamallia koordinoidaan vuoden 2024 alusta lähtien Lapin hyvinvointialueella.

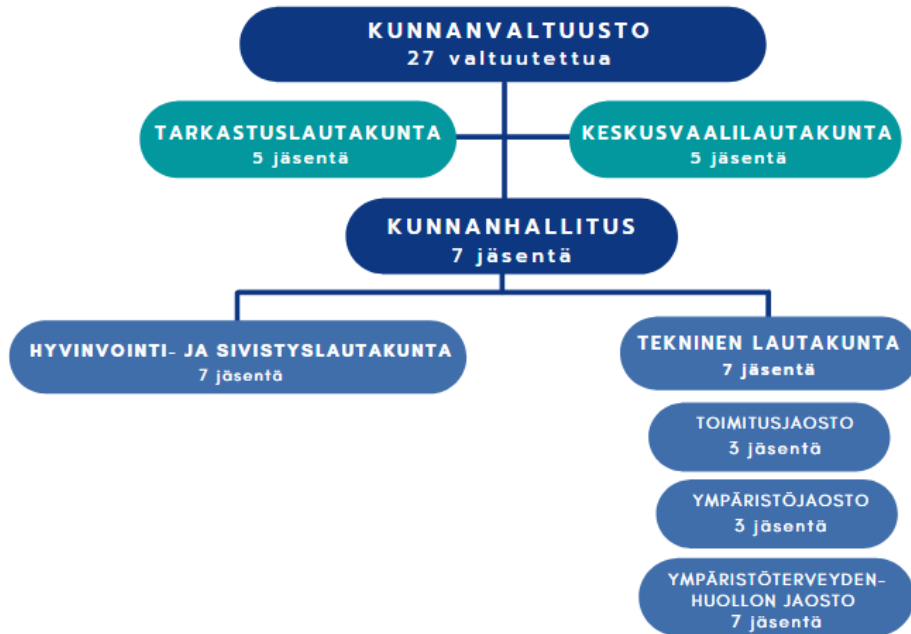
Vuoden 2023 alussa kuntien sosiaali- ja terveystalvelut siirtyivät hyvinvointialueen alle. Kuntalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuustyö on edelleen yksi kuntien tärkeimmistä tehtävistä. Hyvinvointialue uudistuksen myötä yhteistyö kunnan, hyvinvointialueen, järjestöjen ym. kuntalaisten hyvinvointiin vaikuttavien tahojen kanssa on erityisen tärkeää. Hyvinvointialueen, kuntien, järjestöjen ja muiden tahojen yhdyspintatyöryhmät käynnistyvät todennäköisesti vuoden 2023 loppuun mennessä. Vielä on paljon sovittavaa yhteistyöstä ja työnjaosta.

Vuoden 2023 alusta kunnat ovat saaneet HYTE-kerroin valtionavustusta hyvin hoidetusta hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuustyöstä. Vuonna 2023 Sodankylä kunta sai 140 877 € HYTE-kertoimen mukaista valtionosuutta ja viimeisten laskelmien mukaan vuonna 2024 Sodankylä on saamassa 143 859 €.

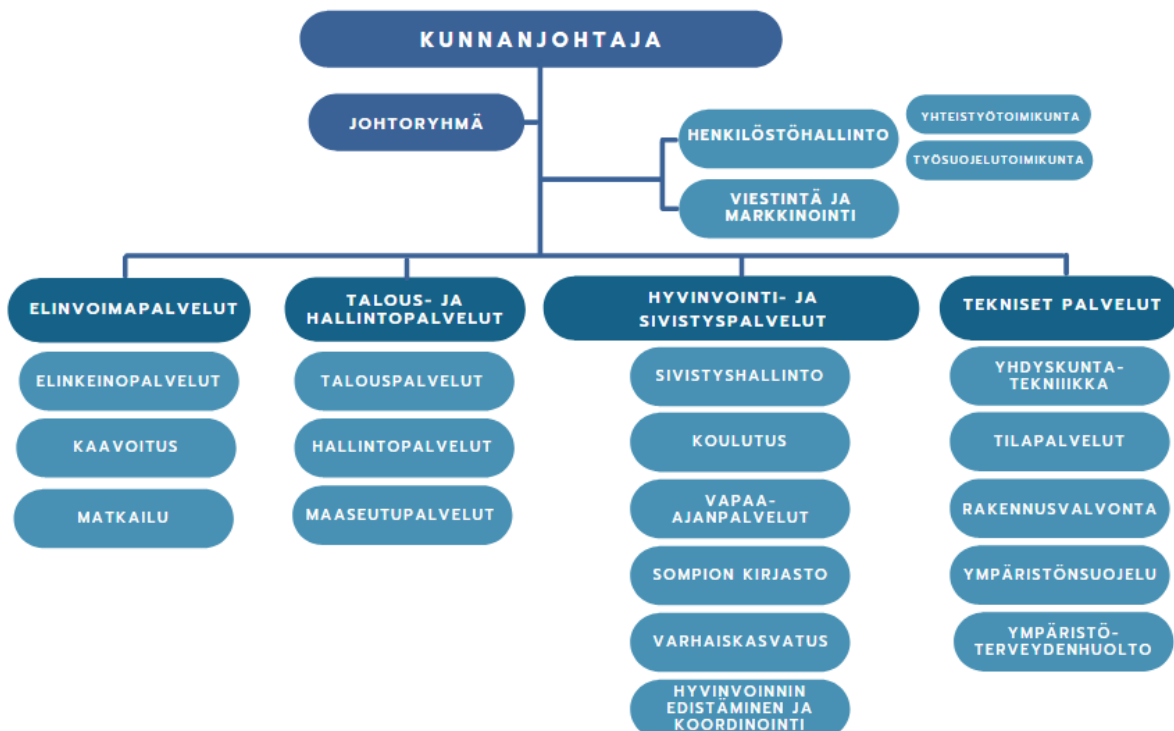
7 HENKILÖRESURSSIT

7.1 Organisaatiorakenne

LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO 1.1.2023



PALVELUORGANISAATIO 1.1.2023

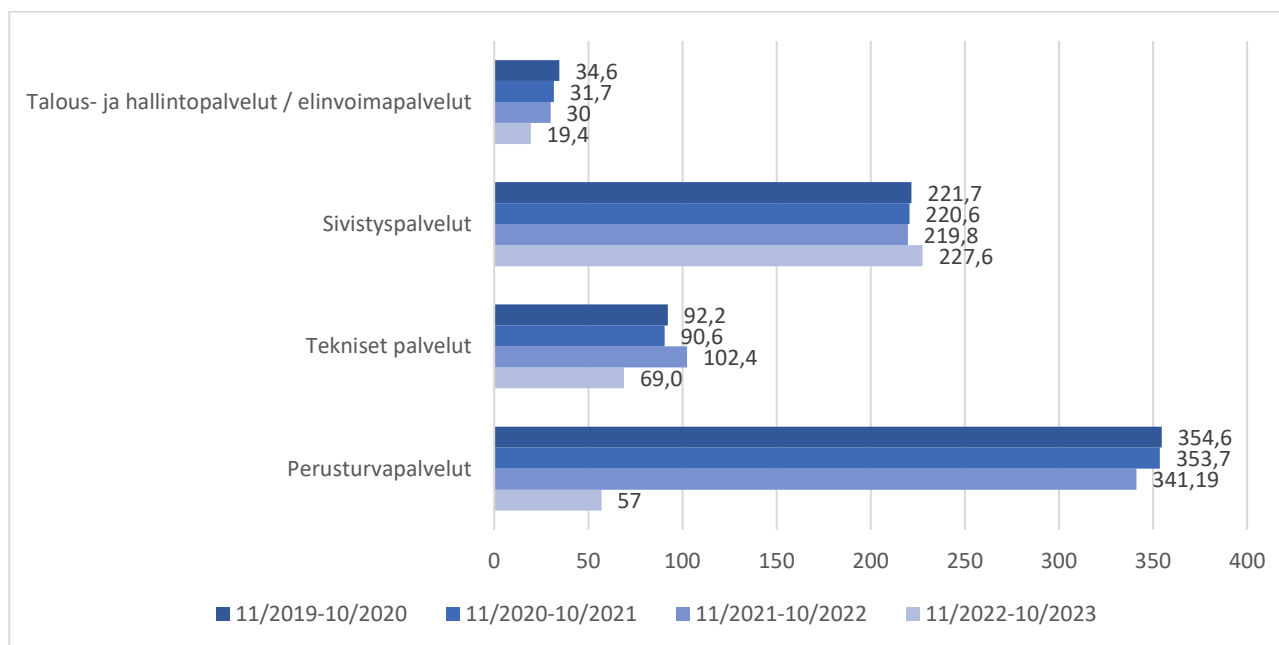


Kuvio 19 Luottamushenkilö ja palveluorganisaatio

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 määräaikaisten htv:t.

Toteutuneet HTV:t	11/2018- 10/2019	11/2019- 10/2020	11/2020- 10/2021	11/2021- 10/2022	11/2022- 10/2023
Talous- ja hallintopalvelut /elinvoimapalvelut	41,5	34,6	31,7	30	19,4
Sivistyspalvelut	236,5	221,7	220,6	219,8	227,6
Tekniset palvelut	106,2	92,2	90,6	102,4	69,0
Perusturvapalvelut	350,7	354,6	353,7	341,19	57
Yhteensä	734,9	703,1	696,6	693,4	373,0
Muutos		-4,3 %	-0,9 %	-0,5 %	-46,2 %



Kuvio 20 Henkilötyövuosien jakautuminen ja kehitys toimialoittain

Henkilötyövuodet ovat merkittävästi vähentyneet edellisvuoden seurantajaksoon verrattuna. Vuoden 2023 alusta alkaen Sodankylän kunnan henkilöstöstä noin puolet siirtyi toisen työnantajan palvelukseen, kun perusturvan ja oppilashuollon henkilöstö siirtyi Lapin hyvinvointialueelle, lomituksen henkilöstö Muhoksen kunnan alaisuuteen ja ruokapalveluiden henkilöstö Pohjois-Lapin Ruoka Oy:lle.

Määräaikaisten osuus toteutuneista henkilötyövuosista aikavälillä 1.11.2022 - 31.10.2023 on 107 htv eli noin 28,7 %.

Toimialojen henkilöstösuunnitelmat vuodelle 2024

Talous- ja hallintopalveluiden henkilöstömäärään tulee vuoden 2024 aikana seuraavia muutoksia:

- kunnanhallituksen puheenjohtajan määräaikainen toimi 1.11.2023 alkaen (+0,4 htv)
- kunnanvaltuuston puheenjohtajan määräaikainen toimi 1.11.2023 alkaen (+0,2 htv)
- vakinainen sisällöntuottajan toimi viestintään ja markkinointiin (+1 htv)

Yhteensä talous- ja hallintopalveluissa on täytettynä 12,1 virkaa/toimea vuonna 2024 (vrt. 10,5 vuonna 2023).

Elinvoimapalveluissa henkilöstömäärään tulee vuoden 2024 aikana seuraavia muutoksia:

- Tiedekeskus Aurora-hankkeen uusi projektipäällikkö on valittu ja aloittaa tehtävässä loppuvuonna 2023 (0,9 htv)
- Pyhä-Luoston reittien kehittämishankkeen projektipäällikön tehtävä täytetään mikäli hanke saa myönteisen päätöksen (1 htv)
- Öljystä uusiutuviin energiamuotoihin –hankkeen projektipäällikön määräaikainen toimi päättyy 31.12.2023 (-1 htv)

Yhteensä elinvoimapalveluissa on täytettynä 9,3 virkaa/toimea vuonna 2024 (vrt. 9,4 vuonna 2023).

Hyvinvointi- ja sivistyspalveluiden henkilöstömäärään tulee vuoden 2024 aikana seuraavia muutoksia:

- hyvinvointikoordinaattorin toimi on täytettynä kokoaikaisena määräajaksi 31.7.2024 saakka, jonka jälkeen täytetään vakinaisena ja kokoaikaisena (+0,4 htv)
- 3 varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tointa muutetaan varhaiskasvatuksen opettajan toimiksi
- määräaikaista varhaiskasvatuksen tehtäviä arvioitu olevan täytettynä aikaisempaa vähemmän vuonna 2024

Yhteensä hyvinvointi- ja sivistyspalveluissa on täytettynä n. 216 virkaa/toimea vuonna 2024 ja henkilötyövuosien odotetaan hieman laskevan edellisvuodesta (2022 toteutui 221,8 htv).

Teknisten palveluiden henkilöstömäärään tulee vuoden 2024 aikana seuraavia muutoksia:

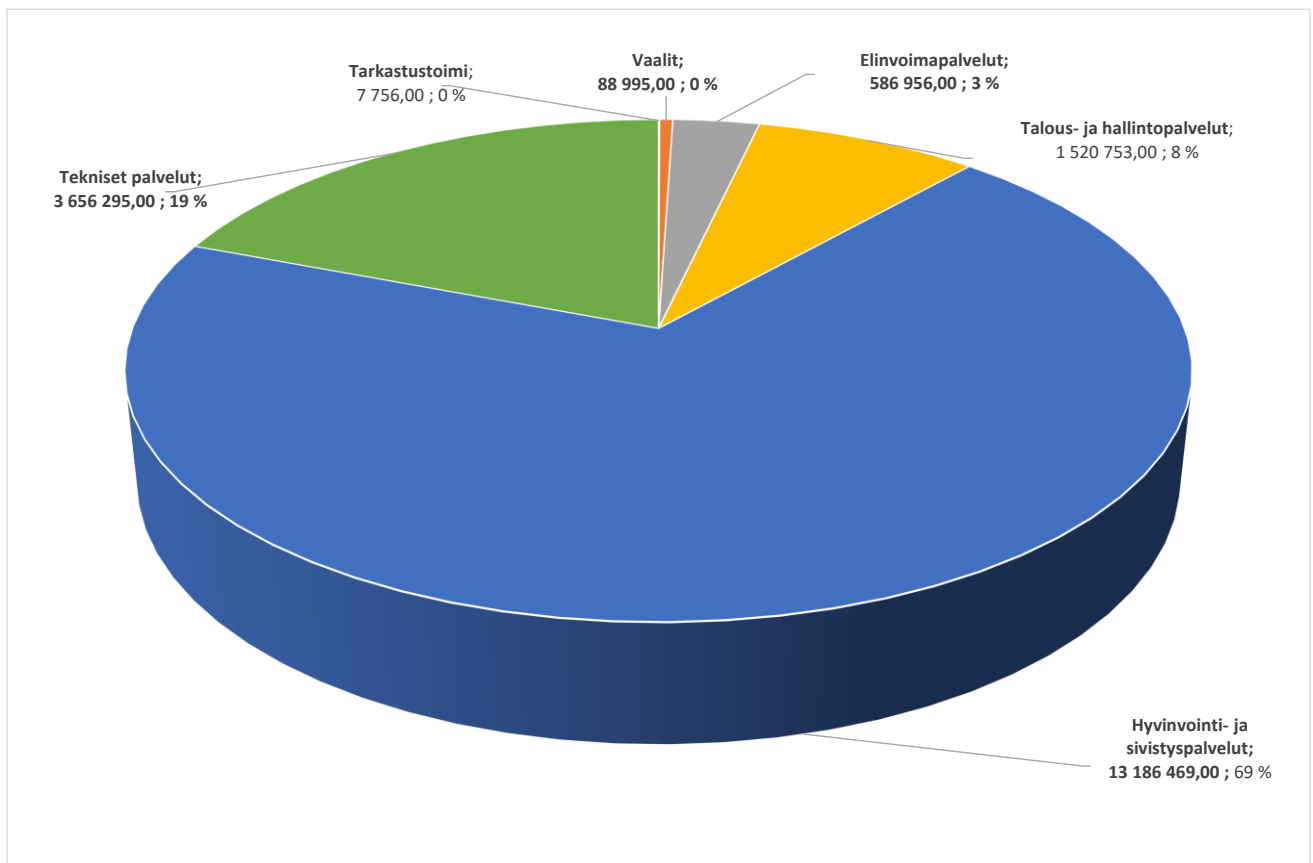
- 1 terveystarkastajan vakinainen virka ympäristöterveydenhuoltoon, toimipaikkana Sodankylä (+1 htv)
- 1 määräaikainen terveystarkastajan virka ympäristöterveydenhuoltoon, toimipaikka Kittilä (+1 htv)
- 1 ympäristöasiantuntijan vakinainen virka ympäristönsuojeluun (+1 htv)
- osa-aikaisesti täytettynä ollut laitoshuoltajan toimi täytetty kokoaikaisesti varsinaisen työntekijän eläköidyttyä (+0,5 htv)
- 1 avoimen kiinteistönhoitajan toimen osalta arvioidaan täyttämistarve

Yhteensä teknisissä palveluissa on täytettynä 60,2 virkaa/toimea vuonna 2024 (vrt. 56,7 vuonna 2023).

Henkilöstökustannukset vuonna 2024 ovat yhteensä 15 479 848 euroa, muutos 1 339 360 € (9,5 %) edelliseen vuoteen nähden. Kustannukset jakautuvat henkilökustannuslajeittain seuraavasti:

	TA 2023	TA 2024
Vakinaisten palkat	10 883 515	11 803 787
Sijaisten palkat	113 267	250 184
Määräaikaisten palkat	1 299 133	1 295 505
Työllistämistuella palkatut	328 000	260 000
Sairauslomansijaiset	81 754	118 715
Vuosilomasijaiset	41 300	84 785
Äitiysloma- ja hoitovapaasij.	112 500	148 766
Koulutussijaiset	8 300	9 710
Varahenkilöpalkat	-	-
Projektityöntekijöiden palkat	56 992	200 000
Erilliskorvaukset	271 613	314 210
Tunti- ja urakkapalkat	2 200	10 500
Tuntiopettajien palkat	11 700	-
Lomarahat	728 989	766 026
Luottamushenkilöiden palkkiot	133 025	161 160
Vuosipalkk+ansionmenet.	66 200	50 500
Muut palkkiot ulkopuolisille	2 000	6 000
Yhteensä	14 140 488	15 479 848

Kuvio 21 Palkkojen ja palkkioiden jakautuminen kustannuslajeittain 2023 ja 2024 (ilman henkilösivukuluja)



Kuvio 22 Henkilöstökulut euroa, %:ia toimialoittain 2024

8 TALOUSARVION PERUSTEET

Sodankylän kunnan talousarvio 2024 on laadittu kunnanhallituksen vahvistaman talousarvion laadintaohjeen 2024-2026 pohjalta (Kh 229 § / 4.9.2023). 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 määrittuna ajanjaksona 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 taloushoidossa 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 2024 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 toimitelinten toimintakatteet. Sitovia tavoitteita ovat kuntastrategian strategiset päämäärät. Sitovat tavoitteet on taulukoissa merkitty sinisellä (harmaalla) pohjavärillä.

Käyttötalousosan tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

Valtuustoon nähden sitova taso on *toimialataso*, joita ovat talous- ja hallintopalvelut, elinvoimapalvelut, hyvinvointi- ja sivistyspalvelut sekä tekniset palvelut. Toimialan tavoitteet pohjautuen kuntastrategiaan esitetään talousarviokirjassa.

Lautakuntaan/toimielin nähden sitova taso on *vastuualuetaso*. Vastuualueen tulo- ja menoarviot esitetään talousarviokirjassa lisäinformaationa 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 arvonnäkökulman 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 elinvoimapalvelut, talous- ja hallintopalvelut, hyvinvointi- ja sivistyspalvelut sekä tekniset palvelut.

Vuoden 2024 talousarviossa toimielimet jakautuvat seuraaviin vastuualueisiin:

Toimielin/lautakunnat	Vastuualue
Tarkastuslautakunta	Tarkastustoimi
Keskusvaalilautakunta	Vaalit

Kunnanhallitus	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, toimialajohtajat

Lautakunnalle tilivelvollisia ovat vastuualuepäälliköt.

8.3 Talousarvion toimeenpano ja toteutumisen seuranta

Vuoden 2024 talousarvion ja -suunnitelman 2025 - 2026 hyväksymisen jälkeen ei laadita erillistä käytösuunnitelmaa, 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 riittävyysongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava hallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään marraskuun 2024 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 annettuja ohjeita.

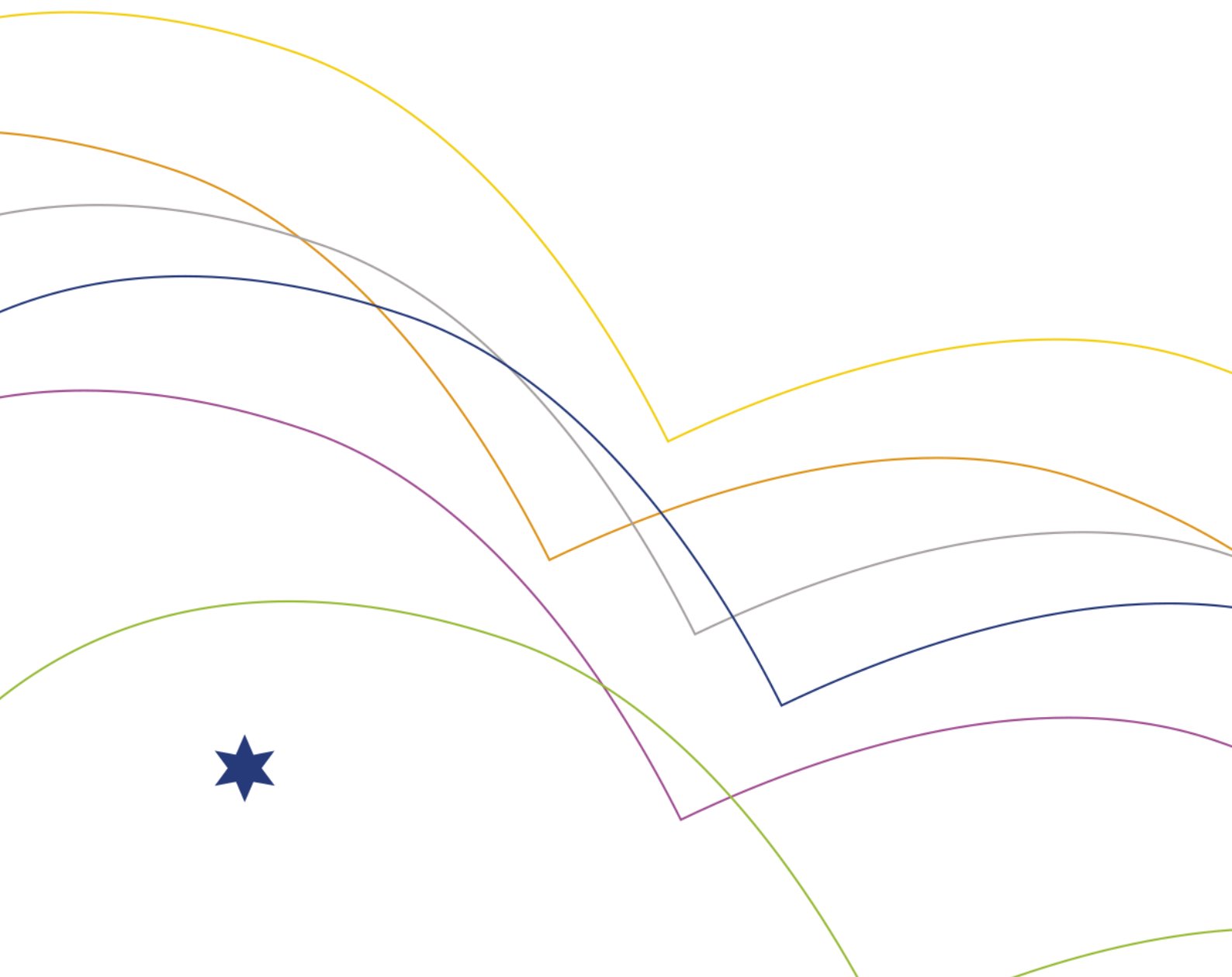
Elinkeino- ja kehittämisrahaston varojen käytöstä päättää kunnanhallitus 51.000 euroon asti. 51.000 euron ylittävältä osalta varojen käytöstä päättää valtuusto.

Talousarvioon vuoden 2024 rahaston käyttö 2 780 000 € on suunniteltu seuraavasti:

1152 Elinkeino- ja kehittämisrahasto	500 000€
• Elinkeinomarkkinointi • Liikenneyhteyksien kehittäminen • Olemassa olevat sitoumukset: • Tiedekeskus Aurora • Luirjoen kalataloudellisen tilan kehittämissuunnitelma	• 50 000 € • 12 500 € • 15 065 € • 12 065 € • 3 000 €
Varautuminen uusiin hankkeisiin:	397 435 €
• Kultaojantie, Kakslauttanen • Julkisten keittiöiden hankintaosaaminen ja alueellinen yhteistyö paikallisen elintarviketuotannon ja –jalostuksen edistämiseksi (Hanke alkaa 1.1.2024) • Kalastajanpolku 2 (Hankkeen kesto 32 kk) • Kaivokset ja biopeitto – paikallisten biopohjaisten materiaalien hyödyntäminen biopeittorakenteissa • Kierroksia biopeittoon – Kiertotaloutta edistävät uudet alueelliset toimintamallit ja biopeittoratkaisut • Luosto green • Ympärivuotista nostetta Pyhä-Luostolle reitistöjä kehittämällä suunnitteluhanke • Sodankylän lähireittien kehittäminen • Lihantuotantotilojen tarveselvitys • Kaivoskoulutuskeskuksen selvittäminen • Kh:n erikseen päättämät uudet hankkeet	• 200 000 € • 27 334 € • 3 690 € • 2 853 € • 1 000 € • 6 993 € • 8 886 € • 20 472 € • 50 000 € • 50 000 € • 26 207 €
• Kestävä kehitys: ilmastosuunnitelma • Investointiosassa: • Asuntotuotannon edistäminen, asunto-osakkeet • Poikajuntin paineviemäri • Luosto, Kantapäävaara	• 25 000 € • 1 000 000 € • 1 200 000 € • 80 000 €

Tuloslaskelmassa on esitys rahaston lisäyksestä – 1 000 000 €, joten rahaston käyttö 1 780 000 €.

Tarkastustoimi



9 KÄYTTÖTALOUSOSA

9.1 TARKASTUSLAUTAKUNTA

9.1.1 Toimiala Tarkastustoimi

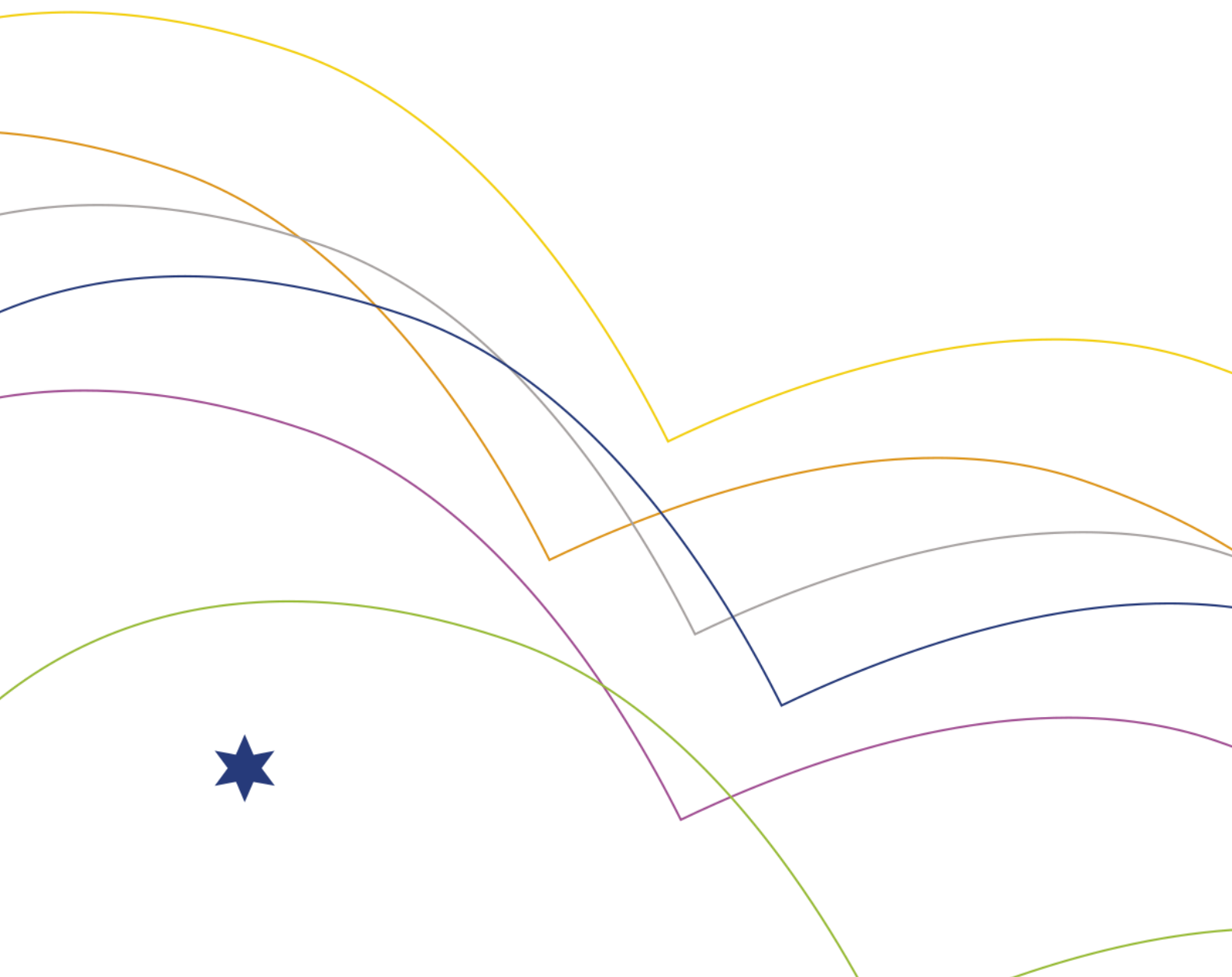
Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

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 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintamenot	- 30 747	- 39 500	- 39 500	0,0	-	- 40 290	- 41 098
Palkat ja palkkiot	- 4 740	- 6 700	- 6 300	-6,0	- 400	- 6 426	- 6 555
Eläkekulut	- 149	- 100	- 1 291	1191,0	1 191	- 1 317	- 1 343
Muut henkilösivukulut	- 12	- 15	- 165		150	- 168	- 172
Palvelujen ostot	- 25 742	- 31 405	- 30 700	-2,2	- 705	- 31 314	- 31 940
Aineet, tarvikkeet	- 104	- 160	- 280	75,0	120	- 286	- 294
Avustukset					-		
Muut toimintakulut		- 1 120	- 764	-31,8	- 356	- 779	- 795
Toimintakate	- 30 747	- 39 500	- 39 500	0,0	-	- 40 290	- 41 098
Toimintakate €/asukas	4	5	5		0	5	5

Toimialan tavoitteena on tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku	Tarkastellaan TE-uudistuksen edistymistä	Arvioidaan onko uudistus onnistunut	Kyllä/Ei
Asumisen polku	Asunto-ohjelman toteutus	Arvioidaan onko asunto-ohjelmaa toteutettu kuten pitää	Kyllä/Ei
Yhteisöllisyyden polku	Kuntalaisten osallistaminen	Arvioidaan kuinka paljon kuntalaisia on osallistettu kyselyillä/tapahtumilla	Montako kpl
Ympäristön polku	Tarkastella kestävän kehityksen keinot/tavoitteiden onnistuminen	Tiedustellaan viranhaltijoilta ja tarkastetaan pöytäkirjat miten on onnistuttu	Kyllä/Ei

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. Vuonna 2024 toimitetaan presidentinvaali ja europarlamenttivaalit.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	18 665	15 000	51 000	240,0	36 000	51 510	52 025
Myyntituotot			-		-	0	-
Maksutuotot			-		-	0	-
Tuet ja avustukset	18 665	15 000	51 000	240,0	36 000	51 510	52 025
Muut toimintatuotot					-	0	-
Toimintamenot	- 40 627	- 58 000	- 126 191	117,6	68 191	- 128 715	- 131 289
Palkat ja palkkiot	- 27 880	- 37 205	- 72 478	94,8	35 273	-73 928	-75 406
Eläkekulut	- 2 139	- 2 962	- 14 618	393,5	11 656	-14 910	-15 209
Muut henkilösivukulut	- 451	- 690	- 1 899	175,2	1 209	-1 937	-1 976
Palvelujen ostot	- 6 182	- 13 100	- 23 596	80,1	10 496	-24 068	-24 549
Aineet, tarvikkeet	- 2 726	- 2 293	- 6 500	183,5	4 207	-6 630	-6 763
Avustukset			-		-		
Muut toimintakulut	- 1 248	- 1 750	- 7 100	305,7	5 350	-7 242	-7 387
Toimintakate	- 21 962	- 43 000	- 75 191	74,9	32 191	- 77 205	- 79 264
Toimintakate €/asukas	3	5	9		-4	9	10

Toimialan tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä	Osaavia vaalivirkkailijoita on riittävästi.	Rekrytoidaan, koulutetaan ja perehdytetään.	Toteutui kyllä/ei
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia	Varmistetaan riittävät äänestysmahdollisuudet kaikille äänioikeutetuille kuntalaisille heidän kunnostaan ja asuinpaikastaan riippumatta.	Ennakkoäänestysmahdollisuus järjestetään kirjastoautossa, sovituissa päivittäistavarakaupoissa ja kunnanvirastolla.	Äänestyspaikkojen ja niissä äänestävien henkilöiden lukumäärä.

		Toimitetaan koti- ja laitosäänestys, äänestys ulkomailla ja kirjeäänestys.	
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä	Sähköisten järjestelmien tehokkaampi hyödyntäminen ja vaalitietojärjestelmän hyödyntäminen laitosäänestyksessä.	Koulutetaan ja perehdytetään, järjestelmien käytön lisääminen.	Toteutui kyllä/ei

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 maankäyttö- ja kaavoituspalveluista sekä vastaa kunnan kehittämis-tehtävistä.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	178 461	193 637	61 257	-68,4	- 132 380	61 870	62 488
Myyntituotot	34 298	10 500	12 000	14,3	1 500	12 120	12 241
Maksutuotot					-		
Tuet ja avustukset	142 363	183 137	48 257	-73,6	- 134 880	48 740	49 227
Muut toimintatuotot	1 800		1 000		1 000	1 010	1 020
Toimintamenot	- 978 633	- 1 580 006	- 1 559 445	-1,3	- 20 561	- 1 590 634	- 1 622 447
Palkat ja palkkiot	- 407 318	- 481 698	- 476 876	-1,0	- 4 822	-486 414	-496 142
Eläkekulut	- 90 871	- 97 527	- 97 586	0,1	59	-99 538	-101 528
Muut henkilösivukulut	- 15 592	- 18 340	- 12 494	-31,9	- 5 846	-12 744	-12 999
Palvelujen ostot	- 192 935	- 422 226	- 463 234	9,7	41 008	-472 499	-481 949
Aineet, tarvikkeet	- 12 408	- 6 300	- 6 370	1,1	70	-6 497	-6 627
Avustukset	- 201 146	- 431 105	- 412 605	-4,3	- 18 500	-420 857	-429 274
Muut toimintakulut	- 58 362	- 122 810	- 90 280	-26,5	- 32 530	-92 086	-93 927
Toimintakate	- 800 172	- 1 386 369	- 1 498 188	8,1	111 819	- 1 528 764	- 1 559 958
Toimintakate €/asukas	98	170	184		-14	188	192

Toimialan tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä			
	Yrittäjättyytyväisyyden parantaminen kunnan palveluihin	Yritysvaikutusten arviointi päätöksissä Yritysyhteistyö Elinkeino-ohjelman laadinta	Arviointien määrä päätöksissä, kpl Yritystyytyväisyyskysely Kyllä/ei

	Monipuolisen elinkeinorakenteen ja elinkeinojen edistäminen	Matkailun toimenpideohjelman seuranta	Toteumaraportti 3 krt vuodessa
		Kaivosohjelman seuranta	Toteumaraportti 3 krt vuodessa
		Elinkeinojen kehittämis-, koulutus- ja investointihankkeet	Projektikatsaus vuosittain, kyllä/ei
		Lihantuotantotilojen tarveselvitys	Selvitys valmis, kyllä/ei
	Työvoiman saatavuus	TE25 uudistuksen organisointi	Vähintään nykyisen työllisyysasteen säilyttäminen
		Yhteistyö oppilaitoksiin ja yrityksiin	
		Kaivoskoulutuskeskuksen konseptisuunnittelu	Suunnittelu valmis, kyllä/ei
	Elinkeinomarkkinointi	Matkailijoiden neuvontapalvelun selvitys ja resurssointi	Kyllä/ei
		Sisällöntuotantoa elinvoimapaalveluiden toimialan markkinointiin	Laadullinen arvio
		Yritysten houkuttelumarkkinointi	Käydyt markkinointineuvottelut
	Yritystonttien kaavoitus	Edistetään yritystonttien saatavuutta	Uudet yritystontit, kpl
	Vireillä olevien yleiskaavojen edistäminen	Kaavoituskatsauksen mukaisesti	Hyväksytyt kaavat, kpl
Asumisen polku / Asuntoja	Asuntokannan monipuolistaminen	Edistetään asunto-ohjelman mukaisesti	Yhteisrakentamishankkeet, kpl
	Asuntotonttien kaavoitus	Edistetään asunto-ohjelman linjausten mukaisesti	Uudet asuntotontit, kokonaismäärä, kpl
	Tonttien luovutus	Markkinointi	Luovutetut tontit, kpl, markkinoinnin näkyvyys
Yhteisöllisyyden polku /	Osallistamisen kehittäminen	Kyselyt, tilaisuudet	Kyselyiden, tilaisuuksien lkm

Hyvinvointia			
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä	Kestävän kehityksen edistäminen	Ilmastosuunnitelman laadinta Ilmastotiekartan seuranta Lähiruoan edistäminen	Kyllä/ei Toteumaraportti 3 krt vuodessa Lähiruoan osuuden kasvattaminen kunnan ruokapalveluissa

Talous- ja hallintopalvelut



9.3.2 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 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	1 217 707	194 800	159 490	-18,1	- 35 310	161 085	162 696
Myyntituotot	874 205	24 500	31 190	27,3	6 690	31 502	31 817
Maksutuotot	104 079				-		
Tuet ja avustukset	212 234	170 300	128 300	-24,7	- 42 000	129 583	130 879
Muut toimintatuotot	27 189				-	0	-
Toimintamenot	- 4 563 187	- 3 971 335	- 3 971 025	0,0	- 310	- 4 050 446	- 4 131 454
Palkat ja palkkiot	- 1 609 361	- 1 184 060	- 1 234 737	4,3	50 677	-1 259 432	-1 284 620
Eläkekulut	- 384 889	- 224 393	- 253 665	13,0	29 272	-258 738	-263 913
Muut henkilösivukulut	- 57 599	- 40 231	- 32 351	-19,6	- 7 880	-32 998	-33 658
Palvelujen ostot	- 1 466 558	- 1 449 027	- 1 266 638	-12,6	- 182 389	-1 291 971	-1 317 810
Aineet, tarvikkeet	- 29 777	- 16 014	- 23 850	48,9	7 836	-24 327	-24 814
Avustukset	- 637 046	- 588 000	- 698 117	18,7	110 117	-712 079	-726 321
Muut toimintakulut	- 377 957	- 469 610	- 461 667	-1,7	- 7 943	-470 900	-480 318
Toimintakate	- 3 345 480	- 3 776 535	- 3 811 535	0,9	35 000	- 3 889 361	- 3 968 759
Toimintakate €/asukas	411	464	469		-4	478	488

Toimialan tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä			
Hallintopalvelut	Sodankylä toimii TE24-työllisyysalueen vastuukuntana ja valmistelutyö jatkuu yhteistyössä sopijakuntien kanssa. Edunvalvontaan panostaminen.	Palvelusuunnitelman laatiminen Työllisyydenhoitosuunnitelma Edunvalvontasuunnitelman laatiminen	Toteutui kyllä/ei Toteutui kyllä/ei

	Houkuttelevan työnantaja-mielikuvan rakentaminen	Rekrytointiviestinnän suunnittelu brändiuudistuksen yhteydessä	Kysely kyllä / Ei
Maaseutupalvelut	Maksajavirastosopimukseen perustuvat maaseutuhallinnon palvelut vastaavat palvelun tarvetta.	Osaamisen kehittäminen, alan koulutukset	Toteutui kyllä/ei
Asumisen polku / Asuntoja			
Hallintopalvelut	Asuntotuotannon tukeminen	Ostetaan asunto-osakkeita hankkeiden edistämiseksi	Toteutui kyllä/ei
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia			
Hallintopalvelut	Kuntalaisten osallisuuden edistäminen Byrokratian vähentäminen, ketterä organisaatio ja hyvä konsernijohtaminen Luottamushenkilöiden koulutukset Nykyaikainen kuntastrategian mukainen brändi Viestinnän tehostaminen Varautumisen edistäminen Henkilöstön osaamisen ylläpito ja kehittäminen Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen ja sairauspoissaolojen vähentäminen Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma	Osallistuvabudjetointi Kuntalaisaloitteet Hallintosäännön päivittäminen, organisaatiomuutokset Kunnan hankintaohjeen päivittäminen Koulutustilaisuudet Brändin uudistaminen Viestintäsuunnitelman laatiminen ja viestinnän organisointi Varautumissuunnitelman päivittäminen Esihenkilökoulutukset ja -tapaamiset Rekrytointiohjeen päivitys Työhyvinvointikysely Työhyvinvointisuunnitelman seuranta ja päivittäminen Suunnitelman laatiminen ja huoneentaulu kunnalle	Ehdotusten lukumäärä kpl/v Aloitteiden lukumäärä kpl/v Toteutui kyllä/ei Kyllä / Ei Toteutui kyllä/ei Toteutui kyllä/ei Toteutui kyllä/ei Toteutui kyllä/ei Koulutusten ja tapaamisten määrä Kyllä / Ei Kyllä / Ei Toimenpiteiden toteutuminen kyllä / Ei Kyllä / Ei

	Idea- ja kokeilukulttuurin edistäminen	Idea- ja kokeilukulttuuriproessin kuvaus ja koulutus	Valmis / Ei valmis
Maaseutupalvelut	Maaseutukylät osallistuvat aktiivisesti heitä koskevien asioiden ja palveluiden kehittämiseen.	Kylätilaisuudet, -kokoukset, teemaillat Kyläyhdistysten tiedottaminen ajankohtaisista asioista	Osallistujat hlö/v Toteutui kpl/v
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä			
Hallintopalvelut	Edistetään digitaalisten palvelujen saavutettavuutta ja niiden käyttöä.	Laaditaan digitiekartta	Toteutui kyllä/ei
Maaseutupalvelut	Edistetään monipuolisen elinkeinorakenteen säilymistä ja kestävä kehityksen periaatteita.	Tiedon jakaminen	Toteutui kyllä/ei
	Kylien digitaalisten valmiuksien parantaminen.	Selvitetään kylien kokoontumistilojen digivalmiudet.	Toteutui kyllä/ei

9.3.2.1 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.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	263 198	187 800	154 290	-17,8	- 33 510	155 833	157 391
Myyntituotot	44 892	24 500	31 190	27,3	6 690	31 502	31 817
Maksutuotot					-	0	-
Tuet ja avustukset	191 117	163 300	123 100	-24,6	- 40 200	124 331	125 574
Muut toimintatuotot	27 189				-	0	-
Toimintamenot	- 3 552 940	- 3 793 241	- 3 794 737	0,0	1 496	- 3 870 632	- 3 948 044
Palkat ja palkkiot	- 1 037 435	- 1 126 019	- 1 174 464	4,3	48 445	-1 197 953	-1 221 912
Eläkekulut	- 255 139	- 212 388	- 240 622	13,3	28 234	-245 434	-250 343
Muut henkilösivukulut	- 36 369	- 37 666	- 30 772	-18,3	- 6 894	-31 387	-32 015
Palvelujen ostot	- 1 261 096	- 1 430 129	- 1 249 330	-12,6	- 180 799	-1 274 317	-1 299 803
Aineet, tarvikkeet	- 20 500	- 14 114	- 20 900	48,1	6 786	-21 318	-21 744
Avustukset	- 578 382	- 519 000	- 629 917	21,4	110 917	-642 515	-655 366
Muut toimintakulut	- 364 019	- 453 925	- 448 732	-1,1	- 5 193	-457 707	-466 861
Toimintakate	- 3 289 742	- 3 605 441	- 3 640 447	1,0	35 006	- 3 714 799	- 3 790 653
Toimintakate €/asukas	404	443	448		-4	457	466

9.3.2.2 Vastuualue

MAASEUTUPALVELUT

Tilivelvollinen

Hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

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

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	954 510	7 000	5 200	-25,7	- 1 800	5 252	5 305
Myyntituotot	829 313	7 000	5 200	-25,7	- 1 800	5 252	5 305
Maksutuotot	104 079				-	0	-
Tuet ja avustukset	21 118				-	0	-
Muut toimintatuotot					-	0	-
Toimintamenot	- 1 010 246	- 178 094	- 176 288	-1,0	- 1 806	- 179 814	- 183 410
Palkat ja palkkiot	- 571 926	- 58 041	- 60 273	3,8	2 232	-61 478	-62 708
Eläkekulut	- 129 750	- 12 005	- 13 044	8,7	1 039	-13 305	-13 571
Muut henkilösivukulut	- 21 230	- 2 565	- 1 579	-38,4	- 986	-1 611	-1 643
Palvelujen ostot	- 205 462	- 18 898	- 17 307	-8,4	- 1 591	-17 653	-18 006
Aineet, tarvikkeet	- 9 277	- 1 900	- 2 950	55,3	1 050	-3 009	-3 069
Avustukset	- 58 663	- 69 000	- 68 200	-1,2	- 800	-69 564	-70 955
Muut toimintakulut	- 13 938	- 15 685	- 12 935	-17,5	- 2 750	-13 194	-13 458
Toimintakate	- 55 738	- 171 094	- 171 088	0,0	6	- 174 562	- 178 106
Toimintakate €/asukas	7	21	21		0	21	22

Hyvinvointi - ja sivistyspalvelut



9.4 HYVINVOINTI- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA

9.4.1 Toimiala HYVINVOINTI- JA SIVISTYSPALVELUT

Toimielin / sitovuustaso Valtuusto

Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus Elinikäisen kasvun, oppimisen ja hyvinvoinnin tukeminen

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € 2024 / 2023	TA 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	1 840 588	1 395 357	1 326 521	-4,9	- 68 836	1 339 786	1 353 184
Myyntituotot	679 778	286 746	290 901	1,4	4 155	293 810	296 748
Maksutuotot	294 322	168 625	258 600	53,4	89 975	261 186	263 798
Tuet ja avustukset	813 908	757 500	725 500	-4,2	- 32 000	732 755	740 083
Muut toimintatuotot	52 580	182 486	51 520	-71,8	- 130 966	52 035	52 556
Toimintamenot	- 19 583 586	- 23 996 871	- 24 948 452	4,0	951 581	- 25 447 421	- 25 956 369
Palkat ja palkkiot	- 9 110 342	- 9 719 979	- 10 719 352	10,3	999 373	-10 933 739	-11 152 414
Eläkekulut	- 2 001 655	- 1 990 119	- 2 186 269	9,9	196 150	-2 229 994	-2 274 594
Muut henkilösivukulut	- 347 752	- 353 355	- 280 847	-20,5	- 72 508	-286 464	-292 193
Palvelujen ostot	- 4 370 645	- 5 023 853	- 4 881 318	-2,8	- 142 535	-4 978 944	-5 078 523
Aineet, tarvikkeet	- 790 114	- 855 004	- 894 327	4,6	39 323	-912 214	-930 458
Avustukset	- 440 938	- 484 749	- 501 487	3,5	16 738	-511 517	-521 747
Muut toimintakulut	- 2 522 140	- 5 569 812	- 5 484 852	-1,5	- 84 960	-5 594 549	-5 706 440
Toimintakate	- 17 742 998	- 22 601 514	- 23 621 931	4,5	1 020 417	- 24 107 635	- 24 603 185
Toimintakate €/asukas	2181	2779	2904		-125	2964	3025

Toimialan tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä	Toimialan houkuttelevuus työnantajana Positiivisen työnantajakuva edistäminen	Esihenkilötyöskentelyn ja johtamisen kehittäminen Palkkaus, henkilöstöedut, harrastusmahdollisuudet, palvelut ja henkilöstökoulutukset. Työhyvinvointikyselyt	Henkilöstön pätevyys, kuinka suuri osuus päteviä. Esihenkilöiden koulutukset/ vrk Henkilöstön osallistuminen koulutuksiin/ vrk Kyselyjä pidetty K/E

Asumisen polku / Asuntoja	Asunto-ohjelman tukeminen palveluverkon avulla	Digitaalisten palvelujen kehittäminen Kirjastoauto WAU-auto	Palvelut kehittyneet K/E Kirjastoauton kävijämäärä WAU-auton kävijämäärä
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia Sivistyshallinto	Tasa-arvoisten mahdollisuuksien edistäminen turvallisuuteen, hyvinvointiin, kasvuun ja oppimiseen. Kuntalaisten osallisuuden lisääminen.	Toimialan valmiussuunnitelman laatiminen Toimialan vastuiden ja turvallisuussuunnitelmien päivittäminen Palautejärjestelmän kehittäminen Kuulemis- ja keskustelutilaisuudet. Hytetu- työ, hyvinvointifoorumi Hyte-avustukset Hytetu -yhteistyö Hyvinvointisuunnitelman päivitys Maahanmuuttajien kotouttamisohjelman päivitys, maahanmuuttajien osallistaminen Kuntien välisen yhteistyön lisääminen	Suunnitelma laadittu kyllä/ ei Suunnitelmat päivitetty, kyllä/ ei Palautejärjestelmää kehitetty kyllä/ ei Asiakastyytyväisyyskyselyjä pidetty kyllä/ ei HYTE-kerroin Hyvinvointikertomus Jaetut avustukset kyllä/ei Suunnitelmat päivitetty, kyllä/ei Yhteistyöpalavereiden määrä
Koulutus	Kasvun ja kehityksen tukeminen Paikallisen opetussuunnitelman toteutuminen oppilaslähtöisesti Lasten ja nuorten osallisuuden ja vaikuttamis-mahdollisuuksien lisääminen Opiskelijahuollon kehittäminen	Lasten ja nuorten oppimistarpeiden mukaisen koulutuksen ja oppimista tukevien palveluiden tarjoaminen Opiskelijahuoltosuunnitelman päivitys. Oppilaskunnat, hyvinvointiryhmät OKM- hanke	Läpäisy: päättötodistusten lukumäärä suhteessa 9. luokan oppilasmäärään Siirtyminen toiselle asteelle (oppivelvollisuuden laajentaminen) Suunnitelmat päivitetty, kyllä/ei Oppilaskuntien toiminta Hankeraportti Hankeraportti

	Koulupoissaolojen vähentäminen	Sitouttava kouluyhteistyö-hanke	
Vapaa-ajan palvelut	Tuottaa kuntalaisille terveyttä ja hyvinvointia. Tukea lasten- ja nuorten kokonaisvaltaista kasvua.	Digitalisointi, järjestöyhteistyö Tapahtuma-avustukset Liikunta-, kulttuuri- ja nuorisovastukset Etsivä nuorisotyö Nuorten työpajatoiminta Harrastamisen Suomen malli WAU-auto toiminnan laajentaminen Kehittää digitaalisia tapahtumatuotantoja	Palvelukohtaiset osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo. Jaetut avustukset Hankeraportti Kävijämäärät Digitaalisten tapahtumien määrä
Sompion kirjasto	Edistää kuntalaisten monipuolista lukutaitoa tarjoamalla tietoa, taitoa ja viihdettä.	Monipuolinen aineistotarjonta: fyysinen ja sähköinen Koulutus ja neuvonta Tapahtumat Koulukirjasto	Uusiutuva kokoelma: hankinnat - poistot Lainausten ja käyntien lukumäärä Koulutusten ja tapahtumien määrä, osallistujamäärät suhteessa tavoitteisiin ja näiden keskiarvo Koulukirjaston käyttöaste
Varhaiskasvatus	Lasten ja perheiden tarpeiden mukaisten palvelujen tarjoaminen kestävästi ja kustannustehokkaasti	Monipuolisten varhaiskasvatustalveluiden tuottaminen Kustannustehokkaat palvelut	Osallistumisprosentti Perheiden määrä Alle 3-vuotiaiden määrä Yksikköhinta lapsi/e/kk Käyttöaste keskiarvo/%/kk
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä Sivistyshallinto	Palveluiden tuotanto kestäväällä tavalla	Kierrätys, sähköiset palvelut, paperin vähentäminen Asiointi- ja palveluliikenne	Ovatko em. Keinot edistäneet kestäväää palveluntuotantoa? Asiakasmäärä suunnittain

Koulutus ja varhaiskasvatus	Palveluiden tuottaminen ympäristöystävällisesti ja kestävästi Ympäristötietoisuuden lisääminen	Ruokahävikin vähentäminen Kuljetusten optimointi Koulumatkaliikunnan lisääminen Kestävyyskasvatusta Keski-Lappiin hanke	Ruokahävikin määrä / kg Kuljetuskustannukset / € Hankeraportti
Vapaa-ajan palvelut	Saavutettavat vapaa-ajanpalvelut, kulttuuri-, liikunta ja nuorisopalvelut	Digitalisoitujen palveluiden kehittäminen ja uudistaminen	Digitaalisten palvelujen määrä/ kpl
Sompion kirjasto	Ympäristötietoisuuden lisääminen	Kirjastopalveluiden kehittäminen Kestävä-kehitys tapahtumat	Lainausmäärät Tapahtumien määrä

9.4.1.1 Vastuualue **SIVISTYSHALLINTO**

Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja

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

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	56 723	30 000	30 520	1,7	520	30 825	31 133
Myyntituotot	1 177				-		
Maksutuotot					-		
Tuet ja avustukset	55 519	30 000	30 520	1,7	520	30 825	31 133
Muut toimintatuotot	27				-	0	-
Toimintamenot	- 994 776	- 1 287 335	- 1 339 391	4,0	52 056	- 1 366 179	- 1 393 502
Palkat ja palkkiot	- 247 303	- 245 457	- 332 404	35,4	86 947	-339 052	-345 833
Eläkekulut	- 213 896	- 47 105	- 68 327	45,1	21 222	-69 694	-71 087
Muut henkilösivukulut	- 9 394	- 7 149	- 8 709	21,8	1 560	-8 883	-9 061
Palvelujen ostot	- 452 631	- 633 443	- 612 004	-3,4	- 21 439	-624 244	-636 729
Aineet, tarvikkeet	- 20 585	- 29 148	- 24 539	-15,8	- 4 609	-25 030	-25 530
Avustukset		- 6 300	- 3 300	-47,6	- 3 000	-3 366	-3 433
Muut toimintakulut	- 50 968	- 318 733	- 290 108	-9,0	- 28 625	-295 910	-301 828
Toimintakate	- 938 054	- 1 257 335	- 1 308 871	4,1	51 536	- 1 335 354	- 1 362 369

9.4.1.2 Vastuualue KOULUTUS

Tilivelvollinen Hyvinvointi- ja sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus Tasa-arvoisia mahdollisuuksia kasvamiseen ja oppimiseen

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)								
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € 2024 / 2023	TA 2024	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	741 673	440 467	465 775	5,7	25 308		470 433	475 137
Myyntituotot	402 317	26 022	46 375	78,2	20 353		46 839	47 307
Maksutuotot		40 000	75 000	87,5	35 000		75 750	76 508
Tuet ja avustukset	322 387	260 000	324 000	24,6	64 000		327 240	330 512
Muut toimintatuotot	16 969	114 445	20 400	-82,2	- 94 045		20 604	20 810
Toimintamenot	- 9 983 110	- 12 500 143	- 12 647 708	1,2	147 565	-	12 900 662	- 13 158 675
Palkat ja palkkiot	- 5 189 404	- 5 629 133	- 6 205 111	10,2	575 978	-	-6 329 213	-6 455 797
Eläkekulut	- 1 005 916	- 1 149 165	- 1 262 241	9,8	113 076	-	-1 287 486	-1 313 236
Muut henkilösivukulut	- 198 015	- 200 742	- 162 574	-19,0	- 38 168	-	-165 825	-169 142
Palvelujen ostot	- 2 211 550	- 2 740 651	- 2 324 646	-15,2	- 416 005	-	-2 371 139	-2 418 562
Aineet, tarvikkeet	- 390 247	- 440 658	- 527 090	19,6	86 432	-	-537 632	-548 384
Avustukset		- 1 200		-100,0	- 1 200	-	0	0
Muut toimintakulut	- 987 978	- 2 338 594	- 2 166 046	-7,4	- 172 548	-	-2 209 367	-2 253 554
Toimintakate	- 9 241 437	- 12 059 676	- 12 181 933	1,0	122 257	-	12 430 229	- 12 683 538
Toimintakate €/asukas	1136	1483	1498		-15		1528	1559

9.4.1.3 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 kasvu.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	420 786	345 241	163 123	-52,8	- 182 118	164 754	166 402
Myyntituotot	81 507	58 000	23 206	-60,0	- 34 794	23 438	23 672
Maksutuotot	54 945				-	0	-
Tuet ja avustukset	256 310	220 000	116 500	-47,0	- 103 500	117 665	118 842
Muut toimintatuotot	28 026	67 241	23 417		- 43 824	23 651	23 888
Toimintamenot	- 2 286 921	- 3 160 291	- 3 176 512	0,5	16 221	- 3 240 042	- 3 304 843
Palkat ja palkkiot	- 634 138	- 530 836	- 561 535	5,8	30 699	-572 766	-584 221
Eläkekulut	- 120 541	- 109 436	- 114 398	4,5	4 962	-116 686	-119 020
Muut henkilösivukulut	- 24 353	- 19 244	- 14 711	-23,6	- 4 533	-15 005	-15 305
Palvelujen ostot	- 203 789	- 227 067	- 179 773	-20,8	- 47 294	-183 368	-187 036
Aineet, tarvikkeet	- 74 681	- 57 930	- 38 717	-33,2	- 19 213	-39 491	-40 281
Avustukset	- 243 367	- 284 600	- 306 600	7,7	22 000	-312 732	-318 987
Muut toimintakulut	- 986 051	- 1 931 178	- 1 960 778	1,5	29 600	-1 999 994	-2 039 993
Toimintakate	- 1 866 135	- 2 815 050	- 3 013 389	7,0	198 339	- 3 075 288	- 3 138 441
Toimintakate €/asukas	229	346	370		-24	378	386

9.4.1.4 Vastuualue **SOMPION KIRJASTO**

Tilivelvollinen Kirjastonjohtaja

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

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	202 287	211 424	243 903	15,4	32 479	246 342	248 805
Myyntituotot	189 473	202 724	221 320	9,2	18 596	223 533	225 769
Maksutuotot	54	400	400	0,0	-	404	408
Tuet ja avustukset	6 672	7 500	15 000	100,0	7 500	15 150	15 302
Muut toimintatuotot	6 088	800	7 183		6 383	7 255	7 327
Toimintamenot	- 746 583	- 994 867	- 1 130 753	13,7	135 886	- 1 153 368	- 1 176 435
Palkat ja palkkiot	- 315 176	- 418 904	- 427 333	2,0	8 429	-435 880	-444 597
Eläkekulut	- 73 885	- 86 877	- 87 281	0,5	404	-89 027	-90 807
Muut henkilösivukulut	- 12 019	- 15 952	- 11 196	-29,8	- 4 756	-11 420	-11 648
Palvelujen ostot	- 65 704	- 68 012	- 105 436	55,0	37 424	-107 545	-109 696
Aineet, tarvikkeet	- 174 967	- 171 100	- 177 804	3,9	6 704	-181 360	-184 987
Avustukset					-	0	0
Muut toimintakulut	- 104 833	- 234 022	- 321 703	37,5	87 681	-328 137	-334 700
Toimintakate	- 544 296	- 783 443	- 886 850	13,2	103 407	- 907 026	- 927 630
Toimintakate €/asukas	67	96	109		-13	112	114

9.4.1.5 Vastuualue **VARHAISKASVATUS**

Tilivelvollinen Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus Tasa-arvoisia mahdollisuuksia kasvamiseen ja oppimiseen

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	413 862	368 225	423 200	14,9	54 975	427 432	431 706
Myyntituotot	48				-	0	-
Maksutuotot	239 324	128 225	183 200	42,9	54 975	185 032	186 882
Tuet ja avustukset	173 020	240 000	240 000	0,0	-	242 400	244 824
Muut toimintatuotot	1 470				-	0	-
Toimintamenot	- 5 572 196	- 6 054 235	- 6 654 086	9,9	599 851	- 6 787 168	- 6 922 911
Palkat ja palkkiot	- 2 724 321	- 2 895 649	- 3 192 969	10,3	297 320	-3 256 828	-3 321 965
Eläkekulut	- 587 417	- 597 536	- 654 022	9,5	56 486	-667 102	-680 444
Muut henkilösivukulut	- 103 972	- 110 268	- 83 656	-24,1	- 26 612	-85 329	-87 036
Palvelujen ostot	- 1 436 971	- 1 354 680	- 1 659 459	22,5	304 779	-1 692 648	-1 726 501
Aineet, tarvikkeet	- 137 225	- 156 168	- 126 177	-19,2	- 29 991	-128 701	-131 275
Avustukset	- 189 980	- 192 649	- 191 586	-0,6	- 1 063	-195 418	-199 326
Muut toimintakulut	- 392 310	- 747 285	- 746 217	-0,1	- 1 068	-761 141	-776 364
Toimintakate	- 5 158 334	- 5 686 010	- 6 230 886	9,6	544 876	- 6 359 736	- 6 491 205
Toimintakate €/asukas	634	699	766		-67	782	798

Tekniset palvelut



9.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA

9.5.1 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 suurelaimille. Teknisen lautakunnan alainen Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon jaosto toimii viranomaisena terveysdensuojelu-, elintarvike- ja tupakkavalvonnan ja eläinlääkintähuollon viranomaisena. Tehtäviin kuuluu opastus, neuvonta sekä erilaiset viranomaistarkastukset/katselmukset.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)

	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	8 610 334	9 875 244	10 483 680	6,2	608 436	10 588 517	10 694 402
Myyntituotot	3 357 409	1 069 451	1 240 578	16,0	171 127	1 252 984	1 265 514
Maksutuotot	520 470	389 900	414 700	6,4	24 800	418 847	423 035
Tuet ja avustukset	25 110	450	450	0,0	-	455	459
Muut toimintatuotot	4 707 345	8 415 443	8 827 952	4,9	412 509	8 916 232	9 005 394
Toimintamenot	- 12 120 312	- 9 884 254	- 10 717 068	8,4	832 814	- 10 931 409	- 11 150 038
Palkat ja palkkiot	- 3 664 919	- 2 694 846	- 2 970 105	10,2	275 259	-3 029 507	-3 090 097
Eläkekulut	- 785 135	- 556 749	- 608 373	9,3	51 624	-620 540	-632 951
Muut henkilösivukulut	- 143 518	- 103 633	- 77 817	-24,9	- 25 816	-79 373	-80 961
Palvelujen ostot	- 3 655 076	- 3 137 540	- 3 492 181	11,3	354 641	-3 562 025	-3 633 265
Aineet, tarvikkeet	- 2 783 011	- 1 668 040	- 1 675 940	0,5	7 900	-1 709 459	-1 743 648
Avustukset	- 31 883	- 55 000	- 55 000	0,0	-	-56 100	-57 222
Muut toimintakulut	- 1 056 770	- 1 668 446	- 1 837 652	10,1	169 206	-1 874 405	-1 911 893
Toimintakate	- 3 509 978	- 9 010	- 233 388	2490,3	224 378	- 342 893	- 455 636
Toimintakate €/asukas	432	1	29		-28	42	56

Toimialan tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä Yhdyskuntatekniikka	Resurssit ovat riittävät infran sekä liikuntapaikkojen ylläpitoon. Tuetaan työllisyyden hoitoa tarjoamalla työpaikkoja. Kalasatamissa on riittävät puitteet toimia kaupallisen kalastajana ympäri vuoden	Resurssit vastaavat vastuualueen toteutettavana olevia tehtäviä Työllistetään työllisyyden hoidon piirissä olevia henkilöitä soveltuviin tehtäviin kausiluontoisesti Kalasatamat pidetään kunnossa niin kiinteistöjen kuin satamarakenteiden osalta	Toteutuneet henkilötöyvuodet verrattuna tehtäviin Työllistettyjen määrä /vuosi Kalastajien määrä / vuosi
Tilapalvelu	Henkilöstömäärät ovat mitoitusten mukaiset.	Rekrytoinneissa voidaan hyödyntää oppisopimuskoulusta.	Toteutuneet henkilötöyvuodet verrattuna mitoitukseen
Rakennusvalvonta	Resurssit ovat oikein mitoitettu siten, että lakisääteiset tehtävät ja rakennusvalvonnan muutkin tavoitteet saadaan suoritettua.	Resurssit ovat oikein mitoitettuja	Kts. kohta Asumisen polku / asuntoja
Ympäristönsuojelu	Resurssien turvaaminen niin, että lakisääteiset tehtävät pystytään hoitamaan kohtuajassa	Resurssien tarkastelu ja tarvittaessa resurssien lisääminen	Kohteiden määrä/tarkastaja verrattuna Suomen yleiseen tasoon
Ympäristöterveydenhuolto	Resurssien turvaaminen niin, että lakisääteiset tehtävät saadaan suoritettua	Resurssien tarkastelu ja tarvittaessa resurssin lisääminen	Kohteiden määrä/ tarkastaja huomioiden myös sisäilma ja talousveden aiheuttamat ulkopuoliset tehtävät
Asumisen polku / Asuntoja Yhdyskuntatekniikka	Asuinalueiden ympärillä olevat yleiset alueet ovat viihtyisiä ja turvallisia	Viheralueet hoidetaan säännöllisesti	Tarkastukset / vuosi
Tilapalvelu	Asunto-ohjelman toimenpiteiden toteuttaminen: Tilapalvelu toteuttaa Kylälaakson rivitalot hankkeen 1.vaiheen	Rakennuttaminen	Toteutuiko hanke vai ei
Rakennusvalvonta	Rakennusvalvonta edesauttaa rakentamista asiakaspalvelulähtöisyydellä ja juostavuudella. Saapuneet lupahakemukset, neuvontapyynnöt ja katselmukset käsitellään ripeästi. Neuvontapyyntöihin	Rakennusvalvonnan työntekijöillä on tarvittava ajantasainen kouluttautuminen, tietotaito ja osaaminen. Rakennusvalvonta on resursoitu oikein ja ohjelmistot ovat ajantasaisia	Lupahakemusten ja lupapäätösten välinen suhde. Tilattujen katselmusten ja suoritettujen katselmusten suhde. Käsitelyajat (vrk) sekä asiakaspalaute

	reagoidaan 8 vrk kuluessa, lu- vat käsitellään ja katselmuk- set suoritetaan 21 vrk kulu- essa (arkipäivät)		
Ympäristöterveydenhuolto	Terveydensuojelu käsittelee asuntoihin liittyvät terveys- haittaepäilyt niin, että asian käsittely aloitetaan 4 viikon kuluessa, ilmoituksen saavut- tua	Saapuneisiin ilmoituksiin rea- goidaan viipymättä.	Seurataan määräajan toteutu- mista/saapunut ilmoitus
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia Yhdyskuntatekniikka	Taajama-alueet ovat siistejä ja viihtyisiä Liikuntapaikat ovat hyvässä kunnossa	Järjestetään roskatalkoot ke- väällä, joihin osallistuu esim. paikalliset urheiluseurat Urheiluseuroilla on laadukkaat puitteet järjestää ohjattua lii- kuntaa kaikenikäisille kuntalai- sille	Roskatalkoot pidetty / ei pi- detty Käyttäjien arvioitu määrä jää- halli/urheilupuisto
Tilapalvelu	Kuntalaisille tarjottavat tilat ovat terveelliset ja turvalliset käyttää.	Huoltokirjojen mukainen yllä- pito Siivoustaajuuksien ja laadun tarkkailu Vuotson koulurakennukseen tehdään tarvittavat toimenpi- teet, joilla varmistetaan turval- liset ja terveelliset huonelä- möt.	Asiakastytyväisyyskyselyn palaute
Ympäristönsuojelu	Lisätä viihtyisyyttä ympäristö- valvonnan keinoin	Suunnitelmallisen valvontaoh- jelman laatiminen ja sen to- teuttaminen	Valvontaohjelman toteutumi- nen, %
Ympäristöterveydenhuolto	Lisätä elinympäristön ja eläin- ten hyvinvointia ympäristö- terveydenhuollon keinoin	Valvontasuunnitelman päivit- täminen ja sen toteuttaminen	Valvontasuunnitelman toteu- tuminen, ja tarkastuksien määrän seuraaminen
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä Yhdyskuntatekniikka	Yleisten alueiden sekä liiken- neväylien valaistus on ener- giatehokasta. Energian kulu- tus laskee	Saneerataan olevaa valaistusta Led-valaistukseksi	Vaihdettujen valaisinten määrä.kpl / vuosi Tievalaistuksen energiankulu- tus / vuosi (EnerKey)
Tilapalvelu	Tavoitteena olla 30% parhaan organisaation joukossa	EnerKey Käyttäjien ohjaus TATE:n optimointi	Kokonaisenergiankulutuksen vertailu muihin kuntiin (Ener- Key).

Ympäristönsuojelu	Kaivannaisteollisuuden ja muiden suurten hankkeiden osaamisen ja resurssien lisääminen ja kehittäminen ympäristönsuojeluyksikössä	Ympäristöasiantuntijan viran perustaminen ja rekrytointi	Rekrytointi tehty kyllä / ei
Ympäristöterveydenhuolto	Työpanostuksen lisääminen vesiosuuskuntien valvontaan	Vesiosuuskuntien tarkastaminen, sekä tutkimusohjelmien päivittäminen uuden lain mukaisiksi	Tarkastettujen vesiosuuskuntien määrä

9.5.1.1 Vastuualue YHDYSKUNTATEKNIikka

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 kunnossapidon järjestäminen ja neuvonta. Lisäksi vastuualueen toimintaan kuuluu kunnan omistamien maa-alueiden vuokraaminen sekä kunnan omistamien metsien hoito. Tavoitteena on edistää asukkaiden ja elinkeinoelämän hyvinvointia ja toiminta edellytyksiä ja luoda edellytykset toimivan ja turvallisen sekä viihtyisän ympäristön kehittymiselle.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	629 717	521 900	509 564	-2,4	- 12 336	514 660	519 806
Myyntituotot	81 915	43 500	36 500	-16,1	- 7 000	36 865	37 234
Maksutuotot					-	0	-
Tuet ja avustukset	6 780				-	0	-
Muut toimintatuotot	541 022	478 400	473 064	-1,1	- 5 336	477 795	482 573
Toimintamenot	- 3 007 970	- 2 434 916	- 2 626 391	7,9	191 475	- 2 678 919	- 2 732 497
Palkat ja palkkiot	- 551 600	- 571 580	- 614 319	7,5	42 739	-626 605	-639 137
Eläkekulut	- 168 841	- 117 005	- 125 832	7,5	8 827	-128 349	-130 916
Muut henkilösivukulut	- 21 027	- 23 277	- 16 095	-30,9	- 7 182	-16 417	-16 745
Palvelujen ostot	- 1 883 345	- 1 185 140	- 1 334 637	12,6	149 497	-1 361 330	-1 388 556
Aineet, tarvikkeet	- 177 287	- 229 850	- 235 800	2,6	5 950	-240 516	-245 326
Avustukset	- 31 300	- 55 000	- 55 000	0,0	-	-56 100	-57 222
Muut toimintakulut	- 174 570	- 253 064	- 244 708	-3,3	- 8 356	-249 602	-254 594
Toimintakate	- 2 378 253	- 1 913 016	- 2 116 827	10,7	203 811	- 2 164 259	- 2 212 691
Toimintakate €/asukas	292	235	260		-25	266	272

9.5.1.2 Vastuualue

TILAPALVELU

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.

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

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	6 717 062	7 998 943	8 439 846	5,5	440 903	8 524 244	8 609 487
Myyntituotot	2 538 633	62 000	84 958	37,0	22 958	85 808	86 666
Maksutuotot	1 560				-	0	-
Tuet ja avustukset	10 546				-	0	-
Muut toimintatuotot	4 166 323	7 936 943	8 354 888	5,3	417 945	8 438 437	8 522 821
Toimintamenot	- 7 479 422	- 5 504 533	- 5 843 992	6,2	339 459	- 5 960 872	- 6 080 089
Palkat ja palkkiot	- 2 124 120	- 964 820	- 1 014 210	5,1	49 390	-1 034 494	-1 055 184
Eläkekulut	- 393 957	- 200 095	- 207 743	3,8	7 648	-211 898	-216 136
Muut henkilösivukulut	- 80 867	- 36 022	- 26 572	-26,2	- 9 450	-27 103	-27 646
Palvelujen ostot	- 1 604 127	- 1 700 920	- 1 847 389	8,6	146 469	-1 884 337	-1 922 024
Aineet, tarvikkeet	- 2 574 813	- 1 393 250	- 1 362 600	-2,2	- 30 650	-1 389 852	-1 417 649
Avustukset					-	0	0
Muut toimintakulut	- 701 538	- 1 209 426	- 1 385 478	14,6	176 052	-1 413 188	-1 441 451
Toimintakate	- 762 360	2 494 410	2 595 854	4,1	- 101 444	2 563 373	2 529 398
Toimintakate €/asukas	94	-307	-319		12	-315	-311

9.5.1.3 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.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	226 259	147 500	137 000	-7,1	- 10 500	138 370	139 754
Myyntituotot	12 103	2 500	4 000	60,0	1 500	4 040	4 080
Maksutuotot	212 901	145 000	133 000	-8,3	- 12 000	134 330	135 673
Tuet ja avustukset					-		-
Muut toimintatuotot	1 255				-		-
Toimintamenot	- 225 908	- 271 471	- 271 610	0,1	139	- 277 042	- 282 583
Palkat ja palkkiot	- 135 161	- 144 879	- 145 516	0,4	637	-148 426	-151 395
Eläkekulut	- 33 408	- 30 047	- 29 806	-0,8	- 241	-30 402	-31 010
Muut henkilösivukulut	- 5 112	- 5 517	- 3 813	-30,9	- 1 704	-3 889	-3 967
Palvelujen ostot	- 33 304	- 58 200	- 61 165	5,1	2 965	-62 388	-63 636
Aineet, tarvikkeet	- 2 218	- 3 500	- 5 800	65,7	2 300	-5 916	-6 034
Avustukset					-		
Muut toimintakulut	- 16 705	- 29 328	- 25 510	-13,0	- 3 818	-26 020	-26 541
Toimintakate	351	- 123 971	- 134 610	8,6	10 639	- 138 672	- 142 829
Toimintakate €/asukas	0	15	17		-1	17	18

9.5.1.4 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 säädettyistä tai määrätyistä tehtävistä.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	277 983	321 705	365 098	13,5	43 393	368 749	372 659
Myyntituotot	147 325	211 705	255 098	20,5	43 393	257 649	260 225
Maksutuotot	129 403	110 000	110 000	0,0	-	111 100	112 433
Tuet ja avustukset					-		
Muut toimintatuotot	1 255				-		
Toimintamenot	- 376 104	- 462 663	- 557 782	20,6	95 119	- 568 938	- 580 316
Palkat ja palkkiot	- 257 265	- 280 600	- 343 287	22,3	62 687	-350 153	-357 156
Eläkekulut	- 44 154	- 57 950	- 70 316	21,3	12 366	-71 722	-73 157
Muut henkilösivukulut	- 9 941	- 10 986	- 8 994	-18,1	- 1 992	-9 174	-9 357
Palvelujen ostot	- 33 524	- 64 250	- 81 170	26,3	16 920	-82 793	-84 449
Aineet, tarvikkeet	- 8 806	- 11 600	- 19 900	71,6	8 300	-20 298	-20 704
Avustukset					-		
Muut toimintakulut	- 22 414	- 37 277	- 34 115	-8,5	- 3 162	-34 797	-35 493
Toimintakate	- 98 121	- 140 958	- 192 684	36,7	51 726	- 200 189	- 207 658
Toimintakate €/asukas	1211	1740	2379		-639	2471	2564

9.5.1.5 Vastuualue

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Tilivelvollinen

Vs. ympäristöterveyspäällikkö

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuollon tehtävänä on ylläpitää ja edistää väestön terveyttä erilaisin elinympäristöön kohdistuvien toimenpitein. Ympäristöterveydenhuollon perusasioihin kuuluu mm. hyvä sisäilma, hyvänlaatuinen juomavesi ja ravinto sekä terveellinen ja turvallinen elinympäristö.

Edistää eläinten terveyttä ja hyvinvointia ja järjestää laadukkaat ympärivuorokautiset peruseläinlääkintäpalvelut pien- ja suurelaimille.

Taloussuunnitelma 2024 - 2026 (valtuustoon nähden sitova värillisenä)							
	TP 2022 €	TA 2023 €	TA 2024 €	Muutos-% TA 2024 / TA 2023	Muutos € TA 2024 / TA 2023	TS 2025 €	TS 2026 €
Toimintatulot	759 112	885 196	1 032 172	16,6	146 976	1 042 494	1 052 919
Myyntituotot	577 432	749 746	860 022	14,7	110 276	868 622	877 308
Maksutuotot	176 607	134 900	171 700	27,3	36 800	173 417	175 151
Tuet ja avustukset	5 073	450	450	0,0	-	455	459
Muut toimintatuotot		100		-100,0	- 100	0	-
Toimintamenot	- 1 030 906	- 1 210 668	- 1 417 293	17,1	206 625	- 1 445 639	- 1 474 552
Palkat ja palkkiot	- 596 772	- 732 967	- 852 773	16,3	119 806	-869 828	-887 225
Eläkekulut	- 144 775	- 151 652	- 174 676	15,2	23 024	-178 170	-181 733
Muut henkilösivukulut	- 26 571	- 27 828	- 22 343	-19,7	- 5 485	-22 790	-23 246
Palvelujen ostot	- 100 775	- 129 030	- 167 820	30,1	38 790	-171 176	-174 600
Aineet, tarvikkeet	- 19 887	- 29 840	- 51 840	73,7	22 000	-52 877	-53 934
Avustukset	- 583				-		
Muut toimintakulut	- 141 543	- 139 351	- 147 841	6,1	8 490	-150 798	-153 814
Toimintakate	- 271 794	- 325 472	- 385 121	18,3	59 649	- 403 145	- 421 633
Toimintakate €/asukas	33	40	47		-7	50	52

10 INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2023 – 2025

INVESTOINNIT 2024-2026		Kustannus-arvio	TA 2024	S25	S26	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		-200	-200	-200		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-200	-200	-200		
Katualueiden hankinta						Savikankaan kadut (Savikankaantie, Hampputörmäntie jne. 2022, Soulusvisan (Soulusvisantie jne.) ja Emauksen (Pietarinkummuntie jne.) katualueet
Menot		-20	-20	-20		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-20	-20	-20		
Asuntotuotannon edistäminen						Varaus asunto-ohjelman mukaisiin asuntohankkeisiin. Mm. ostetaan asunto-osakkeita. Katetaan kehittämisrahastosta.
Menot		-1 000	-1 000	-1 000		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-1 000	-1 000	-1 000		
MENOT		-1 270	-1 270	-1 270		
TULOT		0	0	0		
NETTO		-1 270	-1 270	-1 270		
SIVISTYSPALVELUT						
Sivistyksen irtaimisto						Kalusto ja ict-tarvikkeita. Lähiliikunta, kalusteet
Menot		-145	-50	-50		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-145	-50	-50		
MENOT		-145	-50	-50		
TULOT		0	0	0		
NETTO		-145	-50	-50		
TEKNISET PALVELUT						
Teknisten palveluiden irtaimisto						Liikenne ja yleisten alueiden kunnossapitokalusto. Tilapalvelun kalusto (tukipalvelut). Eläinlääkintähuolto ultrakoneet.
Menot		-100	-50	-50		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-100	-50	-50		
Kiinteistöjen korjaukset						Kiinteistöjen korjaukset 2024-2025.
Menot		-300	-300	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-300	-300	0		
Kävelysilta Kaanaanmaalta Kitisen länsipuolelle						Sillan yleissuunnittelu. Osallistuva budjetointikohde
Menot		-50	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-50	0	0		
Kylälaakson rivitalot -hanke						1.vaiheen rakentaminen 2024-2025 3. vaiheen suunnittelu 2025 3. vaiheen toteutus 2026-2027
Menot		-2 000	-600	-2 000		
Tulot		400	250	400		
Nettomenot		-1 600	-350	-1 600		
Kitisenrannan koulu						Pihasaneeraus 750 000€ Tarveselvitys 100 000€
Menot		-850	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-850	0	0		
Torvisen koulu						Tarveselvitys ja hankesuunnitelma sekä akuutit ylläpitokorjaukset
Menot		-200	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-200	0	0		

INVESTOINNIT 2024-2026		Kustannus-arvio	TA 2024	S25	S26	Selvitys hankkeesta ja perustelut
Hanke/hankeryhmä	€	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	
Lokan kalasatama						
Menot		-200	0	0		Jätevesijärjestelmän saneeraus
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-200	0	0		
Siltaharjun kalasatama						
Menot		0	-175			Jätevesijärjestelmän saneeraus
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		0	-175	0		
Kunnanvirasto						
Menot		0	-100	-3 000		Kunnanviraston ja kirjaston peruskorjauksen suunnittelu 2025 Kunnanviraston ja kirjaston peruskorjaus 2026-2027
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		0	-100	-3 000		
Liikenneväylät						
Menot		-200	-600	-950		Päällystysurakka 150 000 €, tiemerkinnät 10 000 €, kuivatuksen parantaminen 30 000 €. Toivonniementien jkpp suunnittelu 5 000 €, Esille tulevat liikenneturvallisuuksikohteet 5 000 €. Liikenneturvallisuuksuunnitelman toimenpiteet. Kersilön kevyenliikenteenväylä v. 2025 varaus 450 000 €.
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-200	-600	-950		
Marjatien tievalaistus						
Menot		-250	-50	0		Marjatien tievalaistuksen saneeraus
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-250	-50	0		
Kasarmintie						
Menot		-150	-60	0		Katuinfra ja vesihuolto yhteistyössä SLV, päällystys v. 2025 60 000€
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-150	-60	0		
Luoston kiertoliittymä						
Menot		-30	0	-200		Luoston keskuksen kiertoliittymän suunnittelu. Luoston kiertoliittymä v 2026 varaus 200 000 €
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-30	0	-200		
Kasarmintie Juontotie jk+pp						
Menot		-150	0	0		Kasarmintien ja Juontotien kevyenliikenteenväylien sekä kuivatusrakenteiden saneeraus
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-150	0	0		
Tie- ja katualueiden valaistus						
Menot		-135	-150	-50		Valaistuksien uusiminen (Kirkonkylä, Luoston valoton valaistushanke). Sivukylien tievalot mm. liikenneturvallisuuksien parantamiseksi 50 000 € Kelukoskentien jkpp rakentaminen sekä rantareitin saneeraus 85 000 €
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-135	-150	-50		
Yleiset alueet						
Menot		-45	-100	-100		Maiseman- / ympäristönhoitotyöt kaava-alueella 10 000 €, Keskustan kyläilmeen kehittämissuunnitelman toimenpiteet 25 000 €. Rantareitin suunnittelu 10 000 €
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-45	-100	-100		
Ulkoilu- ja liikunta-alueet						
Menot		-145	-25	-20		Leikkipuistot, lähiliikuntapaikat ja muut ulkoilualueet 25 000 €, Esteettömän kalastuspaikan heittotasojen jatkot 30 000 €. Luoston reitistön kehittämishanke 40 000 € Kommatin reitistön kehittämishanke 40 000 €. Heittopaikkojen viimeistelyt 10 000 €
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-145	-25	-20		
Moottorikelkkareitit						
Menot		-65	-50	-50		Moottorikelkkareittien sekä urien siltojen ja reittimerkintöjen uusimisia 50 000 € Luoston kelkkaparkki 15 000 €
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-65	-50	-50		
Jäähilekontti						
Menot		-60	0	0		Jäähilekontin rakentaminen Sodankylän keskusta. Haetaan avustusta Kalaleaderilta.
Tulot		30	0	0		
Nettomenot		-30	0	0		

INVESTOINNIT 2024-2026		Kustannus-arvio	TA 2024	S25	S26	Selvitys hankkeesta ja perustelut
Hanke/hankeryhmä	€	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	
Urheilukentän hulevesikaivot ja aita						Urheilukentän hulevesijärjestelmän hulevesikaivojen sukitus sekä linjojen mahdollinen loppusukitus 70 000 € sekä alueen kiertävä aita 50 000 €
Menot		-120	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-120	0	0		
Poikajuntin paineviemäri						Poikajuntin alueen jätevesiviemäröinnin liittäminen olevaan jätevesiviemäriin. Liitospaikka Petäjäranassa n. 2.5 km. Katetaan kehittämisrahastosta.
Menot		-1 200	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-1 200	0	0		
Lentopaikan asematason päällystäminen						Asematason asfaltointi
Menot		-260	0	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-260	0	0		
Kantapäävaara						Urakan lopputyöt, kantavan kerroksen rakentaminen ja liikennemerkkit. V. 2025 päällystystyöt. Katetaan kehittämisrahastosta.
Menot		-80	-180	0		
Tulot		0	0	0		
Nettomenot		-80	-180	0		
MENOT		-6 590	-2 440	-6 420		
TULOT		430	250	400		
NETTO		-6 160	-2 190	-6 020		
MENOT YHTEENSÄ		-8 005	-3 760	-7 740		
TULOT YHTEENSÄ		430	250	400		
NETTO YHTEENSÄ		-7 575	-3 510	-7 340		

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	Ounastähti Ky	27,30
As Oy Kuoninkipiha	100	Lapin Jätehuolto Ky	21,98
As Oy Luoston Laavutie	57,52	Rovaniemen koulutusky	10,15
As Oy Sodankylän Maevaara	100		
As Oy Metsähannus	100	Osakkuusyhteisöt	
As Oy Sodankylän Metsäkoto	100	Rovakaira Oy	25,93
As Oy Puistolantie	78,70	Pyhä-Luosto Vesi Oy	32,50
As Oy Pujotta	100	As Oy Luoston Ahmakaarre	47,70
As Oy Syväkangas	100	Pohjois-Lapin Ruoka Oy	30,00
As Oy Teukkoranta	100		
As Oy Sodankylän Vuonaspura	100	Säätiöt ja yhdistykset	
Asentopuulaaki Oy	100	Sodankylän Elokuvajuhlat ry	
Koy Luoston Lusti	74,80		
Koy Sodankylän Palvelukeskus	90		
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

Toimitusjohtaja Juho Tepsa

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.

TALOUSSUUNNITELMA

(1000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	4099	3996	4141	4376	4500
Tilikauden voitto/tap- pio(ennen tp- siirtoja ja ve- roja)	1064	381	255	482	490

Nettoinvestoinnit	0	0	4000	500	0
Lainat 31.12. yht.	11063	9972	12728	11795	10985
Taseen summa	17041	15599	18645	18529	17719
Henkilöstömäärä (htv)	7	7	7	7	7
Oman pääoman tuotto% (100 x voitto/omapääoma)	0	0	0	0	0

Yhtiön tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä	Asentopuulaakin tarjoamat asunnot riittävät määrällisesti ja laadullisesti Sodankylään töihin tuleville	Uudistuotanto Korjaukset PTS:n mukaisesti	Käyttöaste % Vuokrataso €/m ²
Asumisen polku / Asuntoja	Asentopuulaaki tarjoaa terveitä ja turvallisia asuntoja	Uudistuotanto Korjaukset PTS:n mukaisesti	Korjausten osuus liikevaihdosta €/vuosi
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia	Asentopuulaaki tarjoaa terveitä ja turvallisia asuntoja	Oikea aikaiset korjaukset Toimiva kiinteistönhoito Asiakaspalvelu	Asiakastyytyväisyyskysely
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä	Asunnot ja asuminen saadaan ekologisesti kestävämmäksi	Uudet asunnot ovat energiatehokkaita. Korjauksien yhteydessä otetaan käyttöön uutta tekniikkaa. Asukkaille tiedotetaan jätteiden lajittelusta sekä energiaa säästävästä asumisesta	Kulutustiedot €/kWh/MWh/m ³

11.2.2 Lyhyt yhteenveto kunnan muiden asunto-osakeyhtiöiden talousluvuista

AS OY ANSAJOKOS

Asunnoista on normaalissa vuokrauskäytössä 2 taloa (7 huoneistoa). Yhden talon kaksi huoneistoa on vuokrattuna Lapin hyvinvointialueelle perhekotiyrityksen käyttöön. Yhtiö on velaton ja sille haetaan vapautusta aravarajoituksista.

Talousarvio:

liikevaihto	63.300 €
kiinteistön hoitokulut	63.300 €
lainojen hoitokulut	0 €
lainat	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 kunnon vuoksi on yhtiölle tehty tervehdyttämistoimenpiteitä vuoden 2022 aikana purkamalla yksi kolmen asunnon talo, johon saatiin valtion tukia purkuavustuksena ja laina akordina. Koska yhtiöllä edelleen alhaiset käyttöasteet ja huomattavia korjausvelkoja esitetään omistajalle yhtiön purkamista.

Talousarvio:

liikevaihto	36.504 €
kiinteistön hoitokulut	24.122 €
lainojen hoitokulut	12.382 €
lainat 31.12.24	24.544 €

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.

Talousarvio:

liikevaihto	39.600 €
kiinteistön hoitokulut	20.072 €
lainojen hoitokulut	19.528 €
lainat 31.12.24	325.862 €

AS OY METSÄHANNUS

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

Talousarvio:	
liikevaihto	102.400 €
kiinteistön hoitokulut	61.332 €
lainojen hoitokulut	41.068 €
lainat 31.12.24	352.267 €

AS OY METSÄKOTO

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

Talousarvio:	
liikevaihto	85.400 €
kiinteistön hoitokulut	55.787 €
lainojen hoitokulut	29.613 €
lainat 31.12.24	135.019 €

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	45.849 €
lainojen hoitokulut	8.351 €
lainat 31.12.24	328.246 €

AS OY TEUKKORANTA

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

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

Talousarvio:	
liikevaihto	36.950 €
kiinteistön hoitokulut	22.447 €
lainojen hoitokulut	14.503 €
lainat 31.12.24	88.856 €

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	33.333 €
lainojen hoitokulut	12.467 €
lainat 31.12.24	293.898 €

AS OY SYVÄKANGAS

Yhtiö on velaton ja sille haetaan vapautusta aravarajoituksista.

Talousarvio:	
liikevaihto	70.700 €
kiinteistön hoitokulut	70.700 €
lainojen hoitokulut	0 €
lainat 31.12.24	0 €

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

Talousarvio:	
liikevaihto	41.910 €
kiinteistön hoitokulut	16.787 €
lainojen hoitokulut	25.123 €
lainat 31.12.24	103.609 €

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

Talousarvio:	
liikevaihto	60.880 €
kiinteistön hoitokulut	26.737 €
lainojen hoitokulut	34.143 €
lainat 31.12.24	282.299 €

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

Talousarvio:	
liikevaihto	80.648 €
kiinteistön hoitokulut	39.591 €
lainojen hoitokulut	41.057 €
lainat 31.12.24	564.312 €

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

Talousarvio:	
liikevaihto	73.780 €
kiinteistön hoitokulut	36.242 €
lainojen hoitokulut	37.538 €
lainat 31.12.24	187.008 €

K OY SODANKYLÄN PALVELUKESKUS (kunnan osuus yhtiöstä 90 %)

Yhtiön koko kiinteistö on vuokrattu Lapin pelastuslaitokselle, joka siirtyi vuoden 2023 alussa Lapin hyvinvointialueelle. Talousarvio perustuu Valtioneuvoton asetukselle siirtymäkauden vuokrasopimuksen vuokran määräytymisestä vuosina 2023-2026. Hyvinvointialueen kanssa ei ole vielä päästy sopimukseen kiinteistön vuokran määrästä.

Talousarvio:

liikevaihto	224.060 €
ylläpitokulut	130.405 €
pääomakulut	93.654 €
lainat 31.12.24	142.231 €

11.2.3 Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy

Toimitusjohtaja Jyrki Jänkälä

Toiminta-ajatus Sodankylän Lämpö ja Vesi Oy hoitaa vesi- ja viemärlaitostoimintaa Sodankylän kunnassa sekä valmistaa lämpöenergiaa ja huolehtii sen jakelusta Sodankylän kunnan ja lähialueen kuluttajille.

Taloussuunnitelma (1000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	5386	5692	6148	6208	6268
Tilikauden voitto/tappio	19	1	41	59	80
Nettoinvestoinnit	764	610	600	600	600
Lainat 31.12. yht.	1723	1493	1263	1033	803
Taseen summa	13686	14000	13500	13400	13200
Henkilöstömäärä (htv)	17	17	17	18	18

Yhtiön tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä	Osaava henkilöstö	Koulutus	koulutuspäivä/työntekijä
		Rekrytointi	työntekijä/vuosi
Asumisen polku / Asuntoja	Asunto-ohjelman toteuttaminen	kaava-alueiden vesihuollon ja keskitetyn lämpöenergian toteuttaminen	rakennetut verkostot (m)/ rakentamiskustannus (€)
			Liittyjiä kpl/vuosi
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia	Kuntalaisten vesihuollon palveluiden turvaaminen	Laadukaas vesituotteet	suunnitellut vesinäytteet/ toteutuneet vesinäytteet
		Fuusioiden toteuttaminen	määrä/vuosi
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä	Energian kestävä käyttö	Uusiutuvan energian hyödyntäminen	CO2 päästöt/vuosi
		Kunnan ilmastotyöhön osallistuminen	Kyllä/ Ei

11.2.4 Tähtikuitu Oy

Toimitusjohtaja Jussi Rantamo

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

Taloussuunnitelma (1000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	956	956	1010	1021	1050
Tilikauden voitto/tappio	243	197	86	89	95
Nettoinvestoinnit	228	25	100	100	100
Lainat 31.12. yht.	4268	4083	3898	3713	3528
Taseen summa	5367	5350	5100	4850	4600
Henkilöstömäärä (htv)	2,1	2	2	2	2
Oman pääoman tuotto% (100*voitto/omapääoma)					

Yhtiön tavoitteena tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti sekä taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla			
Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä	Mahdollistaa yrityksille kilpailukyiset tietoliikenneyhteydet Mahdollistaa kuntalaisten etätyön tekeminen Kunnan alueen yritysten työllistäminen	Liittymämyynti yrityksille ja kotitalouksille Paikallisen työvoiman käyttö	Rakennetut ja käyttöön otetut liittymät Htv
Asumisen polku / Asuntoja	Toimittaa ja tuottaa rakennettaviin asuntoihin kiinteät tietoliikenneyhteydet ja palvelut	Liittymämyynti uudisrakentajille	Rakennetut ja käyttöön otetut liittymät

	Kattavien liityntävalmiuksien rakentaminen uusille kaava-alueille	Uusien kaava-alueiden liityntävalmiuden rakentaminen muun infran yhteydessä	Rakennetut oja- ja metrit
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia	Kunnan alueen yritysten työllistäminen Yhteisrakentamisen lisääminen Paikallisten tapahtumien tukeminen	Paikallisen työvoiman käyttö Yhteisrakentamispalaverit Tapahtumien tekninen tukeminen	Htv Yhteisrakentamiskohteiden lukumäärä Tapahtumien lukumäärä
Ympäristön polku / Kestävää kehitystä	Yhtiön hiilijalanjäljen pienentäminen Digitaalisuuden edistäminen	Energiatohkeat laitteet yhtiön verkossa Valokuidusta tiedottaminen	Energiakulutus kWh / vuosi Tiedotustilaisuudet ja uusien liittymien käyttöönotto

11.2.5 Tähtikunta Oy

Toimitusjohtaja Timo Lohi

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

Taloussuunnitelma (1000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	914	1079	1014	900	900
Tilikauden voitto/tappio	107	-40	8	0	0
Nettoinvestoinnit	111	100	350	0	0
Lainat 31.12. yht.	3565	3600	3150	2950	2750
Taseen summa	6593	6500	6800	6500	6200
Henkilöstömäärä (htv)	1	1	1	1	1

Strateginen tavoite	Toimialan / Vastuualueen tavoite	Keinot	Mittari
Työn polku / Työntekijöitä	Reagoidaan yritysten sijoittumistarpeisiin nopeasti ja joustavasti	Reagoidaan yritysten sijoittumistarpeisiin nopeasti ja joustavasti	Toteutui kyllä/ei
	Työntekijöiden määrä yhtiön vuokratiloissa on > 100		Toteutui kyllä/ei
	Investoinnit toteutetaan kannattavasti omistajan antamien ohjeiden mukaisesti	Investoinnit toteutetaan kannattavasti omistajan antamien ohjeiden mukaisesti	Toteutui kyllä/ei
Asumisen polku / Asuntoja	Asunto-ohjelman toteuttaminen mahdollisuuksien mukaan	Asunto-ohjelman toteuttaminen mahdollisuuksien mukaan	Toteutui kyllä/ei
Yhteisöllisyyden polku / Hyvinvointia	Yhtiö kykenee hoitamaan lainavastuunsa myös pitkällä aikavälillä ja vahvistaa vakavaraisuuttaan, omavaraisuusaste paranee 2,5 %-yksikköä/vuosi		Toteutui kyllä/ei
	Parannetaan näkyvyyttä markkinoilla	Parannetaan näkyvyyttä markkinoilla	Toteutui kyllä/ei

Ympäristön polku / Kestävää kehitystä	Omaisuus on tehokkaassa käytössä, vuokrausaste on > 90 %	Omaisuus on tehokkaassa käytössä, vuokrausaste on > 90 %	Toteutui kyllä/ei
	Toteutetaan salkutusohjelmaa	Toteutetaan salkutusohjelmaa	Toteutui kyllä/ei
	Energiatehokkuustoimenpiteiden valmistelu ja toteutus, jotta yhtiön TETS-tavoite toteutuu vuoteen 2025 mennessä	Fossiilisten polttoaineiden käytön vähentäminen	Toteutui kyllä/ei

