

Khall 28.3.2023 § 120
Khall 6.6.2023 § 216

KITTIILÄ

Kittilän kunnan tilinpäätös 2022

Sisällysluettelo

I TOIMINTAKERTOMUS	5
1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	5
1.1 Kunnanjohtajan katsaus	5
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	7
1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	10
1.4 Kittilän kunnan talous	14
1.5 Kittilän kuntakonsernin talous	15
1.6 Kunnan henkilöstö.....	16
1.7 Ympäristöasiat	22
1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	24
2 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	25
3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta	27
4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	29
4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	29
4.2 Toiminnan rahoitus.....	30
5 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	31
6 Kunnan kokonaistulot ja -menot.....	34
7 Kuntakonsernin toiminta ja talous	35
7.1 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	39
8 Tilikauden tuloksen käsittely	43
II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	43
1 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen, käyttötalousosan toteutumisvertailu ..	43
Kunnanhallitus.....	47
Sosiaali- ja terveyslautakunta.....	65
Koululautakunta	68
Vapaan sivistystyön lautakunta	85
Tekninen lautakunta	114
Rakennus- ja ympäristölautakunta	140
Kideve Elinkeinopalvelut	147
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	152
2.1 Verotulojen erittely	153
2.2 Valtionosuuksien erittely.....	153
3 Investointien toteutuminen	154
4 Rahoitusosan toteutuminen	163
5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	164
III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	165
1 Kunnan tuloslaskelma.....	165

2 Kunnan rahoituslaskelma	166
3 Kunnan tase.....	167
4 Konsernilaskelmat	169
4.1 Konsernituloslaskelma	169
4.2 Konsernin rahoituslaskelma	170
4.3 Konsernitase	171
IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	173
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	173
1.1 Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	173
1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	174
2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	175
2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain	175
2.2 Verotulot.....	175
2.3 Valtionosuudet	175
2.4 Palvelujen ostot.....	176
2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	176
2.6 Vapaaehtoisten varausten muutos.....	177
2.7 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	177
2.8 Erittely poistoeron muutoksista	177
3 Tasetta koskevat liitetiedot	178
3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	178
3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	182
3.3 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	185
4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	186
4.1 Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022.....	186
4.2 Henkilöstökulut.....	186
4.3 Tilintarkastajan palkkiot.....	186
4.4 Luottamushenkilömaksut.....	186
4.5 Intressitaholiiketoimet.....	187
V ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	188
VI LUETTELOT JA SELVITYKSET	189

I TOIMINTAKERTOMUS

1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Hyvät lukijat.

Vuosi 2022 jäi historiaan vuotena, jolloin sosiaali- ja terveystalouden tuottaminen päättyi kunnan omana toimintana hyvinvointialueiden käynnistyessä vuoden 2023 alussa. Kittilässä vuosi 2022 oli monella tavoin erinomainen.

Kittilässä näkyi ja tuntui kunnan kyky tuottaa keskimääräistä parempia palveluita koronapandemian helpottaessa.

Kunnan hyvinvointipalveluissa saavutettiin pääosin valtuuston asettamat tavoitteet. Kunnan asukasluku kasvoi edellisvuodesta ja kunnan elinvoimaisuus veti puoleensa uusia yrityksiä. Kunnassa työskenteli osaavaa henkilöstöä, joka suoriutui hyvin kuntalaisten palvelujen toteuttajina tehtävissään. Esihenkilötyön ja johtamisen merkitys oli keskeinen korona-ajan jälkivaiheissa. Kunnan toimielimet olivat päätöksentekokykyisiä vaikeista ajoista huolimatta. Hyvinvoivat kuntalaiset on ollut kunnalle tärkeä tavoite.

Kuntalaisille järjestettiin toimivat sosiaali- ja terveystaloudet. Sivistystoimen palvelut pystyttiin järjestämään hyvin valtakunnallisesti verraten. Vuoden aikana käynnistettiin uuden koulukeskuksen rakentaminen, joka on merkittävä investointi tulevaisuuteen kunnan peruspalveluissa. Varhaiskasvatus toimi normaalisti, samoin koulut. Vapaa-aikapalveluiden toiminta on palautunut vuoden kuluessa vähitellen korona-ajan rajoituksista ja esteistä.

Toimivat hyvinvointipalvelut ovat olleet yksi tekijä etätyöskentelyn lisääntymisen ohella siihen, miksi luontoa arvostavassa Kittilän kunnassa väkiluku kasvoi, nousten yli 6600 kuntalaiseen vuoden 2022 lopussa. Muuttoliikkeen huomioivan väestöennusteen mukaan väestön määrä kasvaa 2030 vuoteen mennessä muutamalla sadalla lisää.

Elinvoima on yksi Kittilän menestystekijöistä, jota lisää elinkeinoelämän ja yritysten välisen kilpailun myönteinen eteneminen. Esimerkkinä mainittakoon lentomatkatilauksen myönteiset kasvuluvut, joulukuussa 2022 Kittilän lentoaseman kautta matkusti yli 100 000 matkustajaa ja koko vuonna 350 000, kasvun johtuessa kansainvälisten matkailijoiden osuuden kasvusta. Vuonna 2022 kuntaan investointiin matkailuelinkeinoon, kaivostoimintaan ja palvelualalle tavalla, joka paransi kunnan elinvoimaa. Muun muassa Keskon liikekeskus sekä matkailun hankkeet parantavat kunnan vetovoimaa ja kaupallisia palveluita entisestään. Myös kirkonkylän liikennettä parantava suunnittelu jatkui edelleen. Myös investoreiden kiinnostus Kittilän kirkonkylää kohtaan lisääntyi.

Esimerkiksi vanhoja investointivaroja purettiin miljoona euroa liittyen Ylä-Levin alueeseen ja uutta investointivarausta tehtiin Rakkavaaran tien peruskorjaukseen 2,5 miljoonaa euroa. Nämä ja monet muut investoinnit ja kehityshankkeet ovat parantaneet kunnan ja kuntalaisten elinvoimaa, vetovoimaa, työllisyyttä ja kilpailukykyä. Yksi hyvistä uutisista oli myös se, että erikoissairaanhoidon kulut alittuivat talousarvioon ennakkoon budjetoidun määrän. Tällä on heijastevaikutte kunnan vuoden 2023 veroprosenttiin.

Henkilöstö on Kittilän kunnan tärkein voimavara, koska henkilöstö kohtaa kuntalaiset ja kuntalainen saa palvelunsa henkilöstöltä. Kunta teki parhaansa terveysturvallisten palveluiden järjestämiseksi ja pitäen siten myös kunnan työntekijöistä huolta. Kunnan henkilöstö on osaavaa, sitoutunutta ja kehityshaluista, joka takaa sen, että kuntalaisten palvelut ovat jatkossakin laadukkaita. Työnantajana Kittilän kunta haluaa edelleen kehittää oikeudenmukaista ja yhdenvertaista työnantajapolitiikkaa sekä tukea henkilöstön hyvinvointia. Työhyvinvointikysely 2022 antoi merkittävästi signaalia epävarmuudesta johtuen muutostilanteesta, jolloin suuri määrä kunnan palveluksessa olleita siirtyi hyvinvointialueen palvelukseen. Palaute auttaa kehittämään henkilöstön työhyvinvointia, työhyvinvoinnin ja työkyvyn johtamista ja työn tuloksellisuutta.

Sote-uudistuksen valmistelutyö ja toimeenpano ovat vaatineet paljon työtä Kittilän kunnassa vuonna 2022. Yhteistoimintaneuvottelut on käyty vuoden 2022 aikana ja henkilöstö on siirtynyt hyvinvointialueelle. Haastetta lisää TE24 uudistukseen liittyvä valmistelutyö työllisyysalueiden muodostamiseksi.

Talous on Kittilän kunnassa yksi Suomen parhaita asukaslukuun nähden. Kittilä sijoittui vuoden 2022 tilinpäätöksistä saatujen ennakkotietojen mukaisella tuloksella kuudenneksi Suomen kuntavertailussa, tuloksella 1060 euroa/as(lähde:Kuntaliitto). Vuosikate vuonna 2022 oli hieman yli 12 miljoonaa euroa. Teimme vuonna 2022 noin 6,6 miljoonan euron ylijäämän, joka johtuu mm. hyvästä tonttimyynnistä ja myönteisestä verotulokehityksestä. Talouden kertynyt ylijäämä oli 35,5 miljoonaa euroa vuoden lopussa. Kittilän lainamäärä oli 1002 euroa asukasta kohden laskettuna, kun se oli Lapin kunnissa keskimäärin noin 3500 euron tasolla asukasta kohti. Kuntakonserni paransi tulostaan ja tulos oli 18,4 miljoonaa euroa. Erityisesti Ounastähti kehittämiskuntayhtymä ja Levi Ski Resort tekivät hyvät tulokset, parhaat onnittelet tuloksesta. Kokonaisuudessaan kunnan tulee ohjata konsernia tavalla, jolla velkaantuminen saadaan pidettyä hallinnassa.

Maankäytön ja kaavoituksen avulla asumisen mahdollisuuksien kehittäminen, elinvoiman ja hyvinvoinnin kehittäminen on ollut Kittilässä aina keskeistä. Hyvällä maankäytön ohjaamisella sekä Kideven tekemällä työllä ja onnistuneilla luottamuselinten päätöksillä saavutettiin yritysmyönteisyyden kehittyminen ja onnistunut kehitystyö. Kasvava haaste on asuntopula kunnassa, joka on muuttovoittoinen. Kokonaisväestö kasvaa ja haastaa kuntastrategian toteutumista viihtyisän ympäristön ja yhteisöllisyyden osalta. Hyviä kulkuyhteyksiä tuki Köngäs-Hanhimaan tien korjaaminen ja päällystäminen. Korona-ajan jälkihoidosta ollaan palaamassa kohti normaalia Kittilässä.

Lämmin kiitos kaikille kunnan työntekijöille ja luottamushenkilöille sekä kunnan monille yhteistyökumppaneille ja sidosryhmille hyvästä yhteistyöstä kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoiman eteen tehdystä työstä. Kiitän myös kuntalaisia aktiivisuudesta Kittilän kunnassa. Teette erittäin tärkeää vapaaehtoistyötä mm. kunnan eri toimielimissä ja alueen yhdistyksissä. Kiitän edeltäjäni Jari Rantapelkosta ja Antti Jämseniä hyvästä kuntajohtamisesta. Kittilää on vuoden 2022 perusteella syytä pitää elinvoimaisuuttaan lisänneenä sivistyskuntana. Kittilän kunnan pitkäaikainen tulevaisuuden tavoite olla Suomen johtava kansainvälinen matkailukunta on toteutumassa. Kehitämme jatkossakin yhteistyöllä Kittilän kunnan palveluita tänään ja huomenna kuntastrategian - Kittilä - puhdasta kultaa – mukaisesti!

Timo Kurula, kunnanjohtaja

Kittilässä 20.3.2023

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuustoon kuuluu 27 valtuutettua.

Kunnanvaltuuston paikkajakauma:

Suomen Keskusta	9 valtuutettua
Oikeudenmukainen Kittilä	4 valtuutettua
Vasemmistoliitto	4 valtuutettua
Perussuomalaiset	4 valtuutettua
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	2 valtuutettua
Vihreä liitto	2 valtuutettua
Kansallinen Kokoomus	1 valtuutettu
Kuntalaislista	1 valtuutettu

Kunnanvaltuuston kokoonpano 2022

Nevalainen Aki (pj), Junttila-Vitikka Pirjo (1. varapj.), Kenttälä Toni (2. varapj.), Yritys Inkeri (3. varapj.), Erkkilä Akseli, Hangasvaara Sirkka, Hettula Arto, Hettula Juha, Huilaja Tiina, Jussila Kai, Kantola Susanna, Kurula Timo, Linnala Maija, Lompola Mikko, Marttila Outi, Moksi Aila, Nevalainen Paula, Nikkinen Jouko, Pekkala Antti, Poti Jukka, Rajala Pekka, Rauhala Mikko, Salonen Tarmo, Similä Tuomas, Toivanen Marita, Veltheim Saana, Ylläsjärvi Esa.

Kunnanvaltuusto kokoontui 8 kertaa ja käsitteli 124 asiaa vuonna 2022.

Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu yhteensä 9 jäsentä.

Kunnanhallituksen kokoonpano 2022:

Varsinainen jäsen:

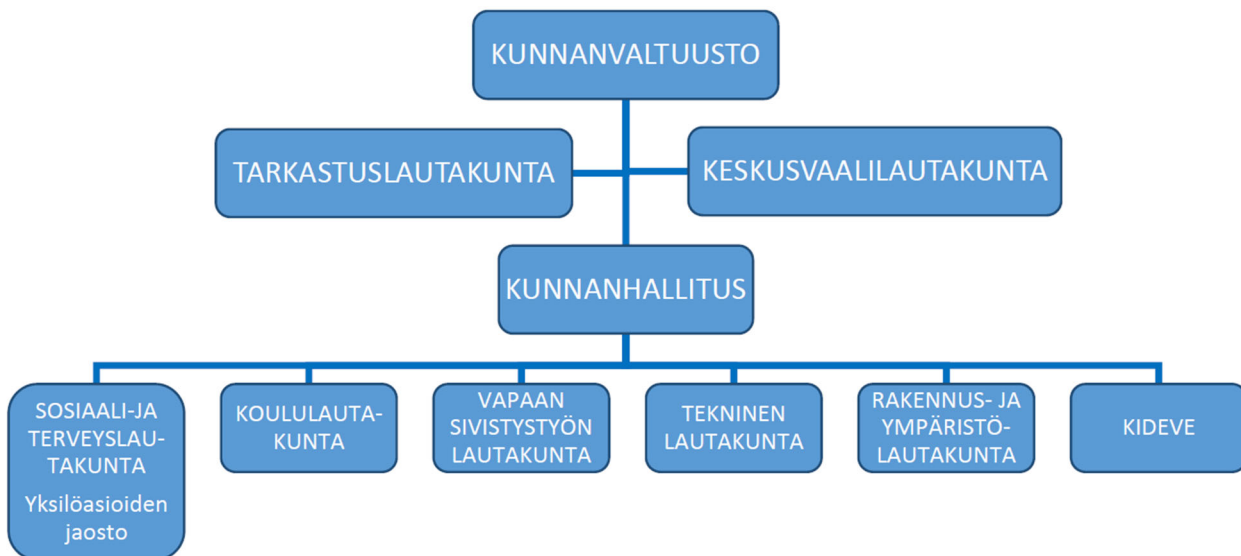
Rajala Pekka, pj. (KESK)
Toivanen Marita, 1. varapj. (VAS)
Salonen Tarmo, 2. varapj. (PS)
Jauhojärvi Pirkko (KESK)
Nevalainen Paula (VAS)
Nikkinen Jouko (KESK)
Mäkitalo Jussi (PS)
Veltheim Saana (Vihr.)
Ylläsjärvi Esa (OMK)

Henkilökohtainen varajäsen:

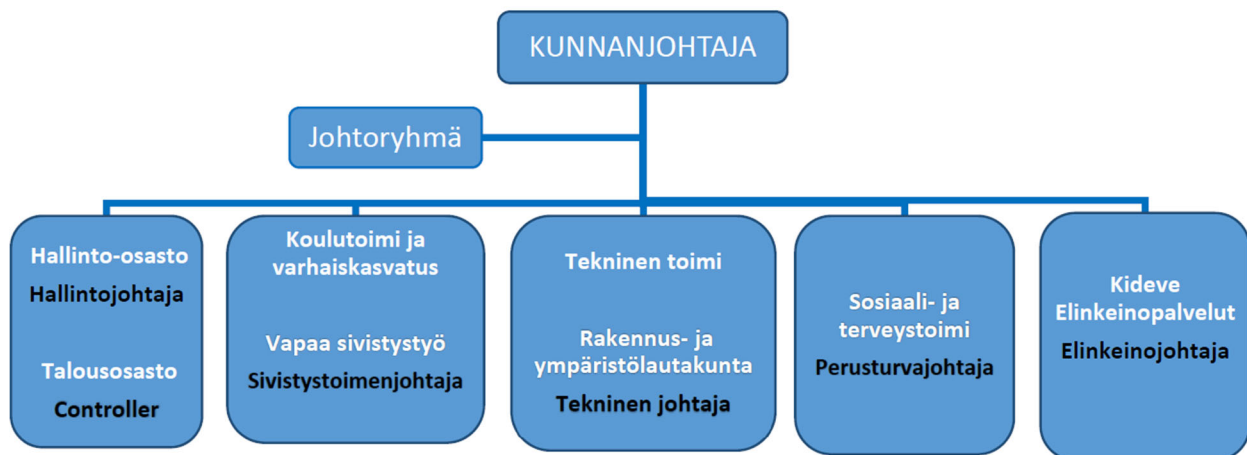
Hangasvaara Sirkka (KESK)
Moksi Aila (SDP)
Majava Jukka (PS)
Hettula Juha (KESK)
Fagerholm Raili (VAS)
Jussila Kai (KESK)
Erkkilä Akseli (KL)
Niittyvuopio Aslak (KOK)
Mertaniemi Tuula (OMK)

Kunnanhallitus kokoontui yhteensä 24 kertaa ja käsitteli 521 asiaa vuonna 2022.

Kittilän kunnan luottamushenkilöorganisaatio 2022



Kittilän kunnan henkilöstöorganisaatio 2022



1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön talven 2022 taloudellisen katsauksen mukaan bruttokansantuote kääntyi lievään laskuun syksyllä ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan talven ajan. Vuonna 2023 BKT supistuu 0,2 prosenttia, kun hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa ja vähentää kulutusta. Inflaation hidastuminen kääntää kuitenkin reaalitytulot kasvuun jo vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaakin jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,2 ja 1,4 prosenttia. Venäjän hyökkäyssota vaikuttaa taloudessa pitempään eikä talous palaudu ennakoidulle kasvu-uralleen. Talouden ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta.

Katsauksen mukaan julkisyhteisöjen alijäämää alkaa kasvaa vuonna 2023 kun talouskasvu ja siten verotulojen kasvu hiipuvat minkä lisäksi mm. Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt toimet kasvattavat menoja. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä suurten investointien takia ja alijäämän ennakoidaan vähitellen kasvavan. Menojen kasvu on nopeaa myös kuntahallinnossa. Valtiontaloutta puolestaan rasittavat varautumistoimien lisäksi kasvaneet velanhoitomenot. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät sekä kohonneet velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa.

Talouden notkahduksesta huolimatta työllisyystilanne Suomessa pysyy hyvänä. Työllisyyden toipuminen koronakriisistä oli erittäin nopeaa, työllisyyden kasvu on jatkunut ja työllisyys on reilusti vuoden 2019 tason yläpuolella. Vuoden 2022 lopulla työllisyysaste oli korkealla ja avoimia työpaikkoja oli paljon. Ennusteen mukaan työttömyysaste nousee v.2023 aikana 7 prosenttiin.

Nimellisesti kotitalouksien tulot kasvavat vauhdikkaasti. Palkat nousevat sekä viime vuosina totuttua suurempien sopimuskorotusten, että palkkaliukumien ansiosta. Myös hyvä työllisyysaste on lisännyt palkkatuloja. Nimellisten tulojen kasvu on ollut heikompaa kuin kuluttajahintojen nousu, mikä on syönyt kotitalouksien ostovoimaa vuonna 2022. Vuonna 2022 kotitalouksien kulutuksen arvioidaan kasvaneen 2,3 prosenttia, vaikka reaalitytulot laskivat.

Katsauksen mukaan epävarmuus ja korkojen nousu vähentävät rakentamista. Rakennusinvestoinnit laskevat selvästi 2023-24, kun asuntokauppa hidastuu. Rakennuslupien määrä on laskenut jo vuonna 2022. Kone- ja laiteinvestoinnit sen sijaan kasvavat, koska vihreä siirtymä lisää energiainvestointeja.

Vuonna 2022 Suomen keskimääräiseksi inflaatioksi ennustetaan 7 prosenttia. Inflaatio oli kuitenkin huomattavasti tätä nopeampaa vuoden 2022 lopussa. Se on laaja-alaista ja lähes kaikkien hyödykeluokkien hinnat ovat nousseet nopeasti. Sähkön hintojen oletetaan pysyvän korkealla vuoden 2023 alussa mutta laskevan kesää kohden ja nousevan uudelleen seuraavana talvena. Korkea hintataso ja korkojen nousu vähentävät kysyntää ja hintapaineet helpottavat. Hintatason odotetaan jäävän kuitenkin tavaroiden ja elintarvikkeiden osalta energiakriisiä edeltävää tasoa korkeammaksi. Inflaation odotetaan hidastuvan 4 prosenttiin vuonna 2023, 1,9 prosenttiin vuonna 2024 ja painuvat 1,7 prosenttiin vuonna 2025.

Kuntatalouden kehitys

Kuntaliiton tiedotteen (8.2.2023) mukaan vuoden 2022 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntatalous on vuoden 2022 jäljiltä juuri ja juuri tasapainossa. Kuntien menot kasvoivat vuonna 2022 ripeästi, kuntien talous eriytyy vauhdilla ja hyvää tulosta selittävät lähinnä poikkeukselliset, kertaluonteiset tekijät.

Kuntatalouden kulut kasvoivat 5 prosenttia vuonna 2022. Kulukehitys todennäköisesti vielä kasvaa tästä ennakoarvioista, sillä luvut eivät sisällä vielä kaikkia sote-kuntayhtymien laskutuksia. Korona aiheutti viime vuonna yhä kustannuksia, mutta kunnat saivat niihin kompensatiota valtiolta.

Kuntien ja kuntayhtymien energiakulut kasvoivat edellisvuodesta noin 8 prosenttia. Toimintatulot laskivat vuonna 2022 yhteensä 1,9 prosenttia.

Tilinpäätösten ennakkotiedoissa näkyy ripeä talouskasvu ja vuotta vauhdittanut odotettua vahvempi työllisyyskehitys. Nämä näkyvät kuntien taloudessa kasvaneina verotuottoina. Kuntien verotulot kasvoivat vuonna 2022 noin 1,4 miljardilla eurolla. Yhteisöveron tuotto kasvoi viime vuonna peräti 7 prosenttia, kunnallisvero 5 prosenttia ja kiinteistöverokin yli 6 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien omaisuuden myyntitulot paransivat tilikauden tulosta lähes 900 miljoonalla eurolla.

Kunnat ja kuntayhtymien investointimenot olivat ennakkotietojen mukaan 5,76 miljardia euroa vuonna 2022 ja investointien määrä nousi 8 prosenttia vuodesta 2021. Lainakanta kasvoi 230 miljoonalla eurolla. Syömävelkaan (=kuntien negatiivisten vuosikatteiden summa) kunnat olivat joutuneet turvautumaan vain 12 miljoonalla eurolla.

Kittilän alueen taloudellinen kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Kittilän asukasmäärä vuoden 2022 lopussa oli 6637 henkilöä, joista miehiä on 3289 henkilöä ja naisia 3348 henkilöä. Vuoden 2022 aikana Kittilässä syntyi 54 henkilöä ja kuoli 83 henkilöä.

Asukasmäärän kehitys Kittilässä:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Yhteensä	6383	6421	6436	6453	6438	6523	6637
Miehet	3211	3223	3220	3250	3 228	3238	3289
Naiset	3172	3198	3216	3203	3210	3285	3348

Väestön ikärakenteen jakauma (%) Kittilässä 31.12.2022:

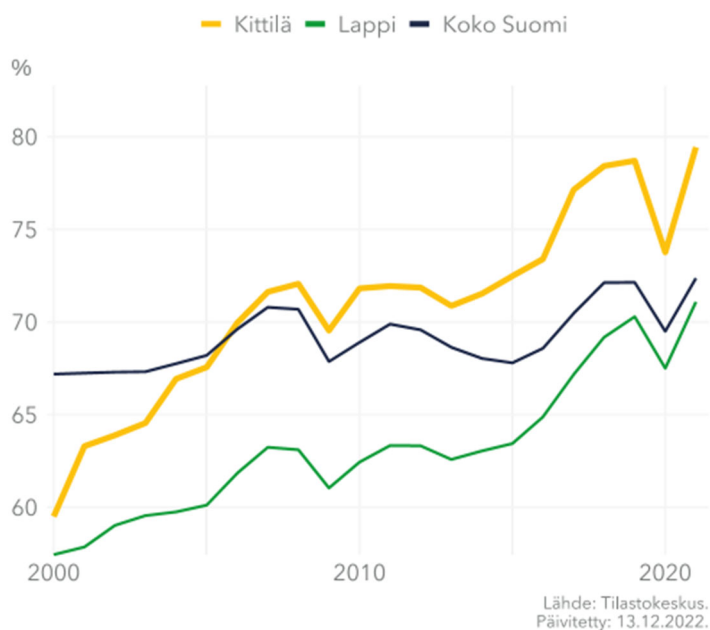
Alle 15 v. osuus	15-64 v. osuus	65 v. täyttäneiden osuus
14,6 %	63,5 %	21,9 %

Lähde: Tilastokeskus/Kuntien väestö ja ikärakenne

Väestöllinen huoltosuhte (kuinka monta alle 15-vuotiasta ja yli 65-vuotiasta on 100 työikäistä kohti) on Kittilässä paremmalla tasolla kuin pääosassa muista Lapin kunnista. Kittilän huoltosuhte vuoden 2022 lopussa oli noin 57,5 kun se vuoden 2022 lopussa oli Lapissa keskimäärin 71.

Työllisyys

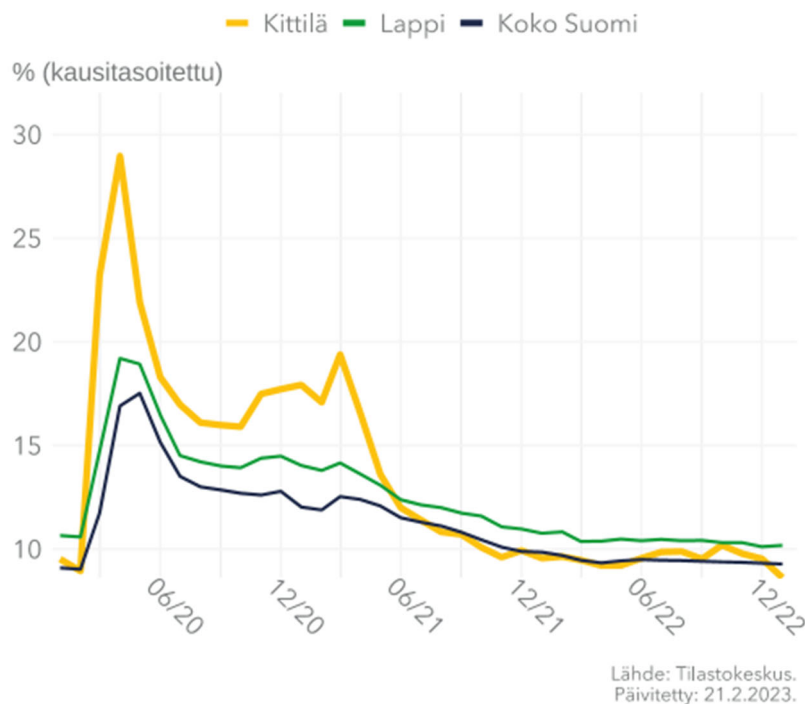
Työllisyysaste 2000-2021



Lähde: MDI/Kuntakortti

Työllisyysaste kuvaa alueella asuvien työllisten 18-64 –vuotiaiden osuutta suhteessa alueella asuvaan 18-64 –vuotiaaseen väestöön. Kittilän työllisyysaste on korkeampi kuin Lapissa tai koko Suomessa keskimäärin. Kuten kuvio osoittaa koronapandemialla on ollut vaikutus niin Kittilän kuin Lapin ja koko Suomenkin työllisyysasteeseen.

Työttömien osuus työvoimasta 2020-2022



Lähde: MDI/Kuntakortti

Vuonna 2022 työttömien määrä Kittilässä laski lähes samalle tasolle kuin ennen koronapandemiaa. Työllisyyskehitykseen on vaikuttanut erityisesti kansainvälisen matkailun palautuminen.

Elinkeinot

Alueen elinkeinoelämän ja kestävä kehityksen edistämiseksi on tärkeää, että kunta ja alueen yritykset tekevät laajasti yhteistyötä. Kestävä kehitys on tulevaisuutta ajatellen läpileikkaava teema, joka on huomioitava kaikessa toiminnassa. Kestävä kehitys tulee ymmärtää laajasti – se on muutakin kuin ekotekoja. Kestävä kehityksen näkökulmia ovat ekologisen vastuullisuuden lisäksi toiminnan sosiaalinen, kulttuurinen ja taloudellinen vastuu. Kestävä kehityksen toteutuminen käytännössä tarkoittaa investointien lisäksi toimintatapojen muutosta, mikä edellyttää toimijoiden sitoutumista laajasti teemaan. Kittilän vetovoimaa luo osaltaan alueen arktinen luonto, mikä korostaa vastuullisen ja kestävä kehityksen periaatteiden noudattamisen merkitystä kaikessa toiminnassa.

Vuonna 2022 Kittilän elinkeinoelämän toipuminen koronapandemiasta pääsi hyvin vauhtiin. Kansainvälinen matkailu elpyi hyvin koronapandemian vaikutuksista ja joulukuu oli vilkas matkailutoiminnassa. Matkailu on yksi Kittilän kunnan tärkeimmistä elinkeinoista. Vuonna 2019 julkaistun matkailun tulokset mukaan Kittilän välitön matkailutulo on noin 150 miljoonaa euroa. Välittömän tulon lisäksi matkailualalla on merkittävät välilliset vaikutukset alueen muihin toimialoihin. Vuonna 2022 uusien yritysten perustaminen oli vilkasta, vuoden aikana Kittilään perustettiin yli 80 uutta yritystä.

Kaivoksen merkitys Kittilälle sekä koko Lapin maakunnalle on suuri, kaivoksen vaikutukset ulottuvat laajalle alueelle niin työpaikkojen, koulutuksen kuin verotulojenkin myötä. Kittilän kaivoksen avaamispäätös tehtiin vuonna 2006, jonka jälkeen kunnan kehityssuunta lähti merkittävään nousuun. Kaivoksen vaikutukset paikallis- ja aluetalouteen sekä työllisyyteen ovat olleet suuria.

Agnico Eagle on investoinut voimakkaasti Kittilän kaivokseen ja työllistää alihankkijoineen yli tuhat työntekijää, työntekijät ovat suurelta osin Pohjois-Suomesta, Lapista ja Kittilästä. Yhteistyöryhmän toiminnan kautta kaivos tekee tärkeää yhteistyötä kunnan ja muiden sidosryhmien kanssa. Lisäksi kaivos on tehnyt valtakunnallisestikin merkittävää työtä kestävän kaivostoiminnan edistämiseksi. Kunnan tehtävänä on osaltaan varmistaa tulevaisuudessakin alueen toimialojen edellytykset toimia hyvässä yhteistyössä.

Asuntotuotanto

Vuonna 2022 myönnettiin asumiseen liittyviä rakennuslupia uusille pientaloille 24 kpl (joista 2 paritaloa), rivitaloille 10 kpl ja liikerakennusten yhteyteen kolme asuinhuoneistoa. Asuinhuoneistojen lukumäärä oli yhteensä 83 kpl.

Vuonna 2022 valmistui 26 pientaloa (joista 2 paritaloa), 4 rivitaloa ja teollisuusrakennuksien yhteyteen 2 asuinhuoneistoa. Asuinhuoneistoja valmistui yhteensä 63 kpl.

1.4 Kittilän kunnan talous

Tuloslaskelma

Kunnan tilinpäätöksen osoittama ylijäämä vuodelle 2022 oli noin 6,6 miljoonaa euroa. Tilikauden tulos ennen poistoerojen ja varausten muutoksia oli 8,7 milj. euroa. Nämä ovat selvästi yli talousarvion mutta kohtuullisen lähellä edellisen vuoden vastaavia lukuja. Kunta teki vapaaehtoista investointivarausta Rakkavaarantien saneeraukseen yhteensä 2,5 milj. euroa, joten ylijäämän määrä olisi ilman tätä varausta ollut 9,2 milj. euroa.

Toimintatuotot olivat 1,9 milj. euroa yli talousarvion ja 5,7 milj. alle edellisen vuoden. Vertailuvuoden 2021 toimintatuottoja kasvatti yksi iso yksittäinen tonttikauppa (6,1 milj. euroa) mikä on huomioitava lukuja vertailtaessa. Toimintatuotot ylittivät talousarvion monilta osin kuten esimerkiksi koronavastustukset (0,9 milj. euroa), sosiaali- ja terveystoimen maksutuotot (0,4 milj. euroa) ja rakennusvalvonnan maksut (0,2 milj. euroa)

Toimintakulut alittivat muutetun talousarvion euromäärän mutta kasvoivat 2,2 % edellisvuoteen verrattuna. Suurin kasvu, 1 milj. euroa (+3,5 %), oli edellisvuoteen verrattuna henkilöstökuluissa. Palveluiden ostot pienenevät -2,2 % ja niissä erikoissairaanhoidon kulut, 8,2 milj. euroa, jäivät selvästi alle vuoden 2021 toteutuman (9,2 milj. euroa) Aineiden ja tarvikkeiden ostojen isohkoa kasvua (+ 691 teur, +14%) selittää sähkökustannusten nousu sekä hoitotarvikkeiden ja lääkkeiden ostojen kasvu.

Verotulot ylittivät sekä edellisen vuoden että talousarvion. Suurin positiivinen muutos oli yhteisöverossa, jota saatiin 1,9 milj. euroa edellisvuotta enemmän sekä 2,8 milj. euroa yli talousarvion. Kunnallisverotulot kasvoivat 1,3 milj. euroa ja olivat 0,2 milj. euroa yli talousarvion. Kiinteistöverotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 0,2 milj. euroa mutta niitä tilitettiin 0,3 milj. euroa talousarviossa ennakoitua vähemmän. Osa vuoden 2022 kiinteistöverotuksesta valmistui niin myöhään, että verot niiltä osin tilittyvät kunnalle vasta kuluvan vuoden puolella. Valtionosuusmaksut kasvoivat edellisvuodesta 1,9 milj. euroa ja olivat 0,3 milj. euroa yli talousarvion.

Vuosikate, 12 milj. euroa, kattaa selvästi 3,3 milj. euron poistot. Tilinpäätökseen purettiin aiempina vuosina tehtyjä investointivarausta yhteensä 1,0 milj. euroa. Uutta investointivarausta tehtiin 2,5 milj. euroa.

Investoinnit

Investointimenot toteutui tilinpäätösvoonna n. 5,4 milj. euroa, joka vastaa selvästi alle puolta talousarvioon varatuista määrärahoista. Talousarvion alittumisen selittää ennen kaikkea koulukeskuksen rakentamisen aloittaminen ennakoitua myöhemmin.

Olenneisimmat toteutuneet investointimenot olivat:

- kirkonkylän koulukeskuksen rakentaminen 2,2 milj. euroa,
- Levin liikenneväylien saneeraukset 1,0 milj. euroa,
- kirkonkylän katujen rakentaminen 0,3 milj. euroa,
- kunnan osuus Köngäs-Hanhimaa tiehankkeeseen 0,3 milj. euroa,
- kirkonkylän tulvapenkereiden rakentaminen 0,24 milj. euroa sekä
- ICT-investoinnit 0,2 milj. euroa

Lainamäärä, omavaraisuusaste, suhteellinen velkaantuneisuus ja kassan riittävyys

Kunnan lainamäärä laski vuoden aikana noin 2 milj. euroa ja lainaa asukasta kohden vuoden lopussa oli 1.002 euroa kun sitä vuoden 2021 lopussa oli 1.333 euroa/asukas. Lainaa oli 6,6 milj. euroa vuoden lopussa. Investoinnit eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti ja sen vuoksi vuonna 2022 ei tarvittu uutta lainaa. Vuosien 2023-25 suunnitellut investoinnit (nettona 46,1 meur) tulevat kuitenkin aiheuttamaan merkittävää rahoitustarvetta.

Kunnan omavaraisuusaste nousi 78 %:iin (2021: 74,1 %) ja suhteellinen velkaantuneisuus pieneni 22,4 %:iin (2021: 23,9 %). Kassan riittävyys nousi ja oli 55 päivää (2021: 26 päivää).

1.5 Kittilän kuntakonsernin talous

Kittilän kuntakonsernin ylijäämä vuodelta 2022 oli n. 15,5 milj.euroa. Konsernin ylijäämä kertyi pääosin Kittilän kunnan, Ounastähti kehittämiskuntayhtymän sekä Levi Ski Resortin ylijäämistä.

Konsernin kassan riittävyys parani 74 päivään (2021: 56 pv) ja omavaraisuusaste kasvoi 57,8 %:iin. Suhteellinen velkaantuneisuus laski 60,5 %:iin (66,3%) ja lainaa per asukas oli 6981 (7367) euroa. Konsernin tunnusluvut kehittyivät v.2022 aikana myönteisesti.

1.6 Kunnan henkilöstö

Tässä osiossa kerrotaan henkilöstöön liittyvien tavoitteiden toteutumisesta ja olennaiset avainluvut.

Kunta laatii henkilöstökertomuksen vuodelta 2022, jossa tässä osiossa selostettuja asioita käsitellään perusteellisemmin.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Talousarviossa 2022 henkilöstöön liittyvinä tavoitteina on esitetty kuntastrategian toteuttamiseen kytkeytyviä tavoitteita. Yhteenvedo tavoitteiden toteutumisesta esitetään seuraavassa taulukossa.

Toiminnan tavoite 2022	Tavoitteen toteutuminen 2022
<p>Uusien ja uuteen työhön siirtyvien kunnan työntekijöiden perehdyttämistä kehitetään.</p> <p>Kaikille työntekijöille laaditaan/päivitetään tehtäväkuva ja heidän kanssaan käydään kehityskeskustelut vuosittain.</p> <p><u>Mittari</u> Kunnan perehdytysopas päivitetään ml. perehdyttämisen prosessi ja pohja perehdytysuunnitelmalle.</p> <p>Kaikilla työntekijöillä on ajantasainen tehtäväkuva ja kehityskeskustelut on käyty (esihenkilö vastaa).</p>	<p>Perehdytysprosessi on päivitetty intraan ja siihen liitetty lomakkeita. Varsinaista perehdytysopasta ei ole päivitetty vuoden 2022 aikana.</p> <p>Tehtäväkuviin ja kehityskeskusteluiden käymiseen on kiinnitetty huomiota mutta niiden dokumentointia varten on tarpeen selvittää jatkossa HR-järjestelmän käyttöönotto palkanlaskentajärjestelmän yhteyteen.</p>
<p>Kuvataan henkilöstöprosesseja mm. palkan määräytymisen prosessi vastuutahoineen kunnassa, mitä noudatetaan kaikissa palkkaukseen liittyvissä päätöksissä.</p> <p>Palkkausjärjestelmää ml. työsuorituksen arviointi kehitetään edelleen mahdollisten järjestelyerien yhteydessä. Linjataan rekrytointilisän käytön perusteet kunnassa.</p> <p>Käytetään kertapalkkiota tilanteissa, joissa sen avulla voidaan saada selkeitä tuloksia. Linjataan kertapalkkion maksamisperusteet kunnassa.</p> <p><u>Mittari</u> Henkilöstöprosesseja ml. palkan määräytymisen prosessi vastuutahoineen kunnassa on kuvattu. Palkkausjärjestelmää ml. työsuorituksen arviointia on kehitetty edelleen mahdollisten järjestelyerien yhteydessä. Rekrytointilisän käytön perusteet ja kertapalkkion maksamisperusteet kunnassa on linjattu.</p>	<p>Ei ole toteutunut.</p>
<p>Rekrytointiprosessissa toimitaan rekrytointiohjeen mukaisesti ja prosessia</p>	<p>Kehittynyt positiiviseen suuntaan mutta jatkuu v.2023.</p>

<p>kehitetään mm. kunnan rekrytointi-ilmoitukset ja rekrytointiprosessin keston lyhentäminen.</p> <p><u>Mittari</u> Rekrytointiohjeen mukaisesti toimiminen kaikissa kunnan rekrytoinneissa. Kunnan rekrytointi-ilmoitusten yhdenmukaistaminen on toteutunut. Rekrytointiprosessit ovat lyhentyneet.</p>	
<p>Työpisteiden käytänteitä ja vuorovaikutusta kehitetään mm. henkilöstön säännölliset työpaikkalaverit ja vuosittaiset tyky-päivät kaikissa kunnan työpisteissä.</p> <p><u>Mittari</u> Henkilöstön säännölliset työpaikkalaverit ja vuosittaiset tyky-päivät kaikissa kunnan työpisteissä toteutuneet.</p>	Toteutunut pääsääntöisesti toiminnoissa.
<p>Henkilöstön täydennyskoulutusta pyritään lisäämään erityisesti niiden henkilöiden osalta, jotka eivät ole osallistuneet täydennyskoulutukseen. Täydennyskoulutuksen määrää seurataan henkilöstökertomuksen yhteydessä.</p> <p>Koko henkilöstölle järjestetään työyhteisötaidot-koulutus, Minä viestijänä -koulutus ja turvallisuuteen liittyvä koulutus tai keskustelutilaisuus.</p> <p><u>Mittari</u> Henkilöstön täydennyskoulutuksen määrän lisääntyminen ja koko henkilöstölle järjestettävän työyhteisötaidot-koulutus, Minä viestijänä -koulutus ja turvallisuuteen liittyvä koulutus tai keskustelutilaisuus toteutuneet.</p>	Ei ole toteutunut. Palkanlaskentajärjestelmään raportoitujen koulutusten määrä vähentynyt edellisvuoteen verrattuna.
<p>Kunnan esihenkilöiden työtä tuetaan ja osaamista kehitetään huomioiden kuntaorganisaation toiminta ja henkilöstön työhyvinvointi ja kuntalaisten palvelujen laatu.</p> <p>Esihenkilöille toteutetaan 360-arviointi henkilökohtaisen kehittymisen tueksi.</p> <p><u>Mittari</u> Esihenkilövalmennus toteutettu esihenkilöille. Kaikki esihenkilöt ovat käyneet 360-arvioinnin, joka tukee henkilökohtaista kehittymistä.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetty useampi työtä tukeva koulutustilaisuus liittyen mm. työkykyjohtamiseen ja varhaiseen tukeen, etäjohtamisosaamisen kehittämiseen, tiedolla päätöksentekoon ennakkovaikutusten arviointiin.</p> <p>360-arviointia ei ole toteutettu.</p>
<p>Työyhteisösovittelua käytetään yhtenä toimintamallina myös työsuojelussa. Sovittelijoille järjestetään ohjausta ja yhteisiä tilaisuuksia tarpeen mukaan.</p>	Toteutunut

<p><u>Mittari</u> Työyhteisösovittelujen määrä ja kokemukset sovittelusta.</p>	
<p>Henkilöstön vaihtuvuutta pyritään vähentämään niin, että vakinaisen henkilöstön määrää lisätään suhteessa määräaikaisen henkilöstön määrään. Määräaikaiselle virka-/työsuhteelle oltava aina lainmukainen määräaikaisuuden peruste. Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön määriä verrataan vuosittain henkilöstökertomuksen yhteydessä.</p> <p><u>Mittari</u> Vakinaisen henkilöstön määrän lisääntyminen suhteessa määräaikaisten määrään.</p>	<p>Ei ole toteutunut. Vuoden 2022 lopussa vakinaisen henkilöstön määrä on pienentynyt suhteessa määräaikaisiin kun verrataan edellisen vuoden lopun tilanteeseen.</p>
<p>Henkilöstön hyvinvointia ja ennenaikaista eläköitymistä pyritään vähentämään edelleen yhteistyössä työterveyshuollon ja Kevan kanssa mm. kiinnittämällä huomiota työkykyjohtamiseen, mahdollisuuksien mukaan tarvittavin sisäisin työjärjestelyin ja -siirtoin. Sairauspoissaolojen vähentäminen ja keston lyhentäminen mm. työyhteisön toiminnan, vuorovaikutuksen sekä esimiestyön kehittämisellä sekä korvaavan työn mallin hyödyntämistä lisäämällä.</p> <p><u>Mittarit</u> Ennenaikaisista eläköitymisistä aiheutuvien työkyvyttömyyseläkekustannusten väheneminen. Sairauspoissaolojen vähentyminen.</p>	<p>Työkyvyttömyyseläkekustannukset ovat pienentyneet eli tavoite toteutunut tältä osin.</p> <p>Sairauspoissaolot ovat vuonna 2022 lisääntyneet erityisesti sosiaali- ja terveystoimessa eli tavoite ei ole toteutunut tältä osin.</p>
<p>Kunta valmistautuu ja valmistelelee Lapin hyvinvointialueelle siirtymistä vuoden 2023 alusta kunnille annettujen valmistelutehtävien mukaisesti.</p> <p><u>Mittari</u> Sote-palveluiden ym. siirtyminen Lapin hyvinvointialueelle toteutuu suunnitellusti.</p>	<p>Toteutunut</p>
<p>Kunnan henkilöstön työhyvinvointia seurataan työhyvinvointikyselyllä vuosittain.</p> <p><u>Mittari</u> Työhyvinvointikysely toteutettu ja tulokset analysoitu</p>	<p>Toteutunut</p>

Henkilöstön määrä vuoden lopussa

Kunnan palveluksessa oli vuoden 2021 lopussa 672 henkilöä, joista vakinaisia oli kaksi kolmasosaa. Henkilöstöstä naisia oli 546 ja miehiä 126. Henkilöstömäärissä ovat mukana myös palkattomalla työ- ja virkavapaalla olevat, osan vuotta työskennelleet ja osa-aikaiset työntekijät.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ	31.12.					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Yhteensä	646	649	655	640	660	672
Vakinaiset	440	435	446	447	461	456
Määräaikaiset	206	214	209	193	199	216
Osa-aikaiset	41	45	54	53	49	80
virka-/työvapaalla	38	35	55	47	67	72

Vakinaisten palvelussuhteisten osuus koko henkilöstöstä oli n. 70 % ja tilapäisten n. 30 %. Vuonna 2021 vakituisen henkilöstön osuus oli sama.

Henkilöstömäärä toimialoittain:

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ	31.12.					
TOIMIALOITTAIN	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kunnanhallitus	66	67	67	56	68	61
Sosiaali- ja terveys- lautakunta	215	225	237	235	235	239
Sivistyslautakunnat	270	279	268	262	272	283
Tekninen lautakunta	95	78	83	87	85	89
YHTEENSÄ	646	649	655	640	660	672

Vuoden lopussa kunnan palvelussuhteessa olleiden keski-ikä oli 44,3 vuotta. Naisten keski-ikä oli 43,9 vuotta ja mies ten 45,9 vuotta. Keski-ikä laski hieman naisten osalta ja nousi miesten osalta vuoteen 2021 verrattuna.

Eläköityminen ja vaihtuvuus

Kuntien eläkevakuutukselta saadun tiedon mukaan vuonna 2022 vanhuuseläkkeelle siirtyi 24 henkilöä, kun vastaava luku vuonna 2021 oli 11 henkilöä. Eläkkeisiin tullut poikkeuksellisen iso indeksikorotus nosti lukua suhteessa edellisvuosien vastaavaan. Vanhuuseläkkeelle siirtyneiden keski-ikä oli 64,7 vuotta vuonna 2022. Työkyvyttömyyseläkkeelle on jäänyt viimeisten 5 vuoden aikana vuosittain 1-5 henkilöä.

Sosiaali- ja terveystalveluiden henkilöstön siirryttyä Lapin hyvinvointialueelle kuntaan jäävissä ammattiryhmissä eläköityminen tulee lähivuosina olemaan suurinta seuraavissa ammattiryhmissä: siivoojat, kiinteistöhuollon työntekijät, keittiötyöntekijät, varhaiskasvatuksen henkilöstö ja opettajat.

Kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitelmassa määritellään vuosittain kunnan henkilöstöresurssien muutos- ja koulutustarpeet. Eläkeikää lähestyvien ikäryhmien kasvaessa heidän erityistarpeisiin on välttämätöntä kiinnittää entistä enemmän huomiota. Ikääntyvien työntekijöiden työtehtäviä voidaan tarvittaessa muokata ja ammattitaidon ylläpitämistä tukea. Myös osatyökykyisten työllistämiseen tullaan kiinnittämään entistä enemmän huomiota. Hiljaisen tiedon siirtämisen tärkeys korostuu erityisesti ns. avainhenkilöiden eläköitymisen yhteydessä.

Sairauspoissaolot

Kunnan henkilöstön sairauspoissaolojen määrän kehitys on keskeinen mittari, jota seurataan henkilöstökertomuksessa. Sairauspoissaolojen määrä suhteessa toteutuneeseen henkilötyövuoteen on yleisesti käytetty luku ilmoitettaessa sairauspoissaolojen määrää. Samaan aikaan on huomattava, että suurimmalla osalla henkilöstöstä sairauslomien määrä on ollut hyvin vähäinen ja suurella osalla niitä ei ole ollut lainkaan.

Sairauspoissaolot kalenteripäivinä

Sairauspoissaolot kalenteripäivinä	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Yhteensä	13 590	14 046	13 520	13 328	12 832	14 319
Sairauspoissaolot/ HTV (henkilötyövuosi)	27,5	27,4	25,7	23	20,9	23,4

Kunnassa sairauspoissaolojen määrä on useiden vuosien ajan ollut selvästi suurempi kuin kunta-alalla keskimäärin. Toteutuneet henkilötyövuodet (611,2) olivat vuonna 2022 miltei samalla tasolla kuin 2021. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä suhteessa toteutuneisiin henkilötyövuosiin kasvoi vuonna 2022 2,5 pv jokaista henkilötyövuotta kohden. Sairauspoissaoloja koko henkilöstöllä oli v. 2022 23,4 päivää henkilötyövuotta kohden (v. 2021 20,9 päivää). Sairauspoissaolojen kasvu tapahtui sosiaali- ja terveystoimessa, joka on siirtynyt 1.1.2023 lähtien Lapin hyvinvointialueelle. Sairauspoissaolojen määrä per henkilötyövuosi oli vuonna 18 pv/HTV jos ei huomioida sosiaali- ja terveystoimen toimialaa.

Kunta-alalla v. 2021 ja 2020 sairauspoissaolojen määrä oli keskimäärin 16,7 päivää henkilötyövuotta kohden. Vuoden 2022 luku vahvistuu myöhemmin.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset ovat viime vuosina kehittyneet seuraavasti:

HENKILÖSTÖKULUT <i>euroina</i>	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Palkat ja palkkiot	19 889 003	21 440 601	21 728 972	21 999 812	23 438 275	24 736 445
Eläkekulut	4 544 924	4 734 594	4 909 590	4 814 583	5 340 580	5 175 287
Muut henkilösivukulut	1 100 487	947 314	782 735	618 128	1 070 805	997 598
Henkilöstökorvaukset (Kela ja vakuutusyhtiö)	477 926	402 593	424 419	485 282	425 927	443 988
YHTEENSÄ	25 056 488	26 719 917	26 996 878	26 947 241	29 423 733	30 465 342

Työterveyshuollon kustannukset

Työterveyshuollon uusi sopimuskausi alkoi 1.9.2020 kilpailutuksen jälkeen Pihlajalinnan kanssa. Työterveyshuollon kustannukset kehittyivät viime vuosina seuraavasti:

TTH KUSTANNUKSET <i>euroina</i>	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Työterveyshuolto korvausluokka 1	196 308	185 584	158 258	128 689	105 912	141 957
Työterveyshuolto korvausluokka 2	242 354	260 483	313 502	177 885	124 828	141 244
Työterveyshuolto, korvausluokka 0	31 849	42 167			21 107	23 465
Työterveyshuolto yhteensä	470 511	488 234	471 760	306 574	251 847	306 666
Kela korvaukset	-161 955	-162 242	-168 817	-134 796	-119 663	-135 000 (arvio)
Työterveyshuolto netto	308 556	325 992	302 943	171 778	132 184	171 666 (arvio)
Hoitoturvavakuutus	253 650	281 829				
Yhteensä	562 206	607 821	302 943	171 778	132 184	171 666

Muut henkilöstöinvestoinnit

Työterveyshuollon lisäksi muita henkilöstöinvestointeja olivat henkilöstön täydennyskoulutus, työkykyä edistävä virkistystoiminta ja henkilöstöetuuudet. Henkilöstön mahdollisuudet osallistua täydennyskoulutukseen ovat Kittilässä olleet muihin vastaavan kokosiin kuntiin verrattuna erittäin hyvät. Koulutukseen osallistuminen on perustunut työntekijöiden itsensä aktiivisuuteen hakeutua koulutuksiin. Koulutustarpeista keskustellaan kehittämiskeskustelun yhteydessä.

HENKILÖSTÖINVESTOINNIT	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>euroina</i>						
Koulutuspäivien palkkakustannukset			108 092	89 250	82 120	51 930
Koulutuskorvaukset Työllisyysrahastolta			-10 809	-8 912	-8 212	-5 193
Liikunta- ja kulttuurisetelit ja tyky-toiminta	44 584	48 533	55 470	45 226	67 833	79 713
Merkkipäivälahjat	13 300	18 700	14 890	19 008	21 399	21 264
YHTEENSÄ	57 884	67 233	167 643	144 572	163 140	147 714

Kunta tarjoaa henkilöstölleen liikunta- ja kulttuuriedun (Smartum). Vuoden aikana yli 6 kk työssä olleilla seteleiden arvo oli 100 euroa, 3 – 6 kk työssä olleilla 50 euroa ja 1 – 3 kk työssä olleilla 20 euroa. Vuodelle 2023 edun arvo on päätetty tuplata 200 euroon/vuosi.

Kunnan toimialoilla on järjestetty säännöllisesti erilaisia työhyvinvointi- ja virkistystilaisuuksia 1 – 2 krt vuodessa. Osa näistä voi tapahtua työajalla, kun virkistyspäivään yhdistetään yhteinen koulutus- tai kehittämistilaisuus. Osin virkistystilaisuuksista on järjestetty työajan ulkopuolella, mutta työnantaja on vastannut ruokailu- tai kulttuurikustannuksista. Vuonna 2022 henkilöstölle järjestettiin toimipisteittäin jouluruokailu. Joitakin tilaisuuksia järjestettiin ruokailun merkeissä pienemmissä ryhmissä.

Henkilöstöä muistettiin 50- ja 60-vuotispäivien yhteydessä sekä yli 3 vuoden palveluksen jälkeisen eläkkeelle jäämisen tai työsuhteen päättymisen yhteydessä.

1.7 Ympäristöasiat

Ympäristövalvontaa lukuun ottamatta vuoden 2022 tilinpäätöksessä kunnan muut ympäristökulut ja ympäristötuotot on sisällytetty muihin, pääasiassa teknisen toimen, mutta osittain myös hallinto-osaston ja sivistystoimen kuluihin ja tuloihin. Teknisen toimen alaisuuteen kuuluvat muun muassa seuraavat kunnan ympäristökulut: jäte- ja vesihuollon kehittämiskulut, rakennettujen vesistöjen kehitys-, hoito- ja tarkkailukulut, suljettujen kaatopaikkojen tarkkailusta vastaaminen, maankaatopaikkojen ylläpito- ja tarkkailukustannukset sekä rakennetun ympäristön hoito (esimerkiksi puistot). Jätevesien käsittelystä kunnan alueella vastaavat vesihuollot ja vesiosuuskunnat. Kunnallisesta jätehuollosta sekä jätehuoltoviranomaisen tehtävistä vastaa Lapin Jätehuolto kuntayhtymä Lapeco.

Ympäristövalvonta pitää sisällään kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävät, sekä osittain ympäristöasioiden kehittämiseen, neuvontaan ja tutkimukseen liittyviä tehtäviä. Ympäristövalvonnan toimintakulut vuonna 2022 olivat 171 410 euroa. Ympäristövalvonnan tuotot vuonna 2022 olivat 87 636 euroa ja ne koostuivat lupa-, käsittely- ja tarkastusmaksuista.

Ympäristövalvonta on vuonna 2022 keskittynyt erityisesti ruuhkautuneen lupahakemustilanteen purkamiseen ja valvonnassa maa-ainestoimialan lupatilanteen päivittämiseen. Lupien käsittelyaikatavoite ei toteutunut vuonna 2022. Syynä tavoiteajan ylitykselle olivat vuonna 2022 käsiteltyjen vanhojen lupa-asioiden käsittelyaikojen pituudet, jotka ovat vääristäneet käsittelyaikojen keskiarvoa. Lupa-asioiden käsittelyaikojen vaihteluväli vuonna 2022 oli 2-83 kk. Vuoden 2022 valvontateema toteutui ympäristövalvonnan näkemyksen mukaan kiittävästi, sillä vuoden 2022 aikana jo päättyneitä lupa-alueita poistui laitoslistauksesta 33 kpl (48,5 % osuus lähtötilanteesta).

Vuoden 2022 aikana (aikavälillä 1.1.-31.12.2022) ympäristövalvonta teki tarkastus- ja valvontakäyntejä 183 kpl, joista 71 kpl tehtiin varsinaisena suunniteltuna määräaikaistarkastuksena.

Määräaikaistarkastuksiin sisältyi nitraattiasetuksen valvontaa, maa-ainesalueiden määräaikaistarkastuksia, jätehuoltorekisteriin merkittyjen jätteen keräyspisteiden tarkastuksia ja muiden laitosten määräaikaistarkastuksia. Muut valvontakäynnit liittyivät lupakäsittelyiden, asiakirjatarkastusten ja jatkuvan valvonnan havaintoihin tai ympäristövalvonnalle tehtyihin ilmoituksiin. Joihinkin kohteisiin tehtiin useampia käyntejä. Valvontaohjelman mukaisen säännöllisen valvonnan lisäksi ympäristövalvonta on osallistunut ELY-keskuksen katselmuksille ja viranomaisille suunnattuihin työryhmiin ja tilaisuuksiin sekä tehnyt rakennusvalvonnan kanssa yhteistyötä esimerkiksi työmaiden siisteyden valvomiseksi, ilmoituksiin perustuvia tarkastuksia ja neuvontakäyntejä.

Toteumataulukko vuoden 2022 ympäristövalvonnan käynneistä (1.1.-31.12.2022).

Käynnin laji	Määrä (kpl)
Tarkastukset	134
Maastokäynnit	4
Ilmoituksiin perustuvat tarkastukset	15
Katselmukset	1
Viranomaisedustukset	22
Osallistuminen ELY-keskuksen tarkastuksille	7
Valvontakäynnit YHT.	183
Neuvonta	7
Koulutus	18
Hanketyö	2
Muut käynnit YHT.	27
KAIKKI KÄYNNIT YHTEENSÄ	208

Toteumataulukko vuoden 2022 ympäristövalvonnan lupahakemusten käsittelyistä (1.1.-31.12.2022).

Lupa- ilmoitus- tai rekisteröintityyppi	Hakemuksia vireillä 2022	Päätöksiä 2022
Ympäristöluvut (YSL 27 § ja 28 §)	15	10
Ympäristönsuojelulain mukaiset ilmoitukset (YSL 115 § - 118 §)	18	18
Ympäristönsuojelulain mukaiset rekisteröinnit	0	0
Maa-ainesluvat	17	12
Maastoliikennelain ja vesiliikennelain mukaiset luvat	2	2
Ulkoilulain (UL 20 §) mukainen leirintäalue	1	1
Jätelain mukainen rekisteröinti (JL 100 §)	1	1
YHTEENSÄ	54	44

Hankkeet ja yhteistyö

Vuonna 2022 Kittilän kunnassa on aloitettu Kittilän pohjavesialueiden suojelusuunnitelman laatimishanke. Hankkeeseen saatiin Lapin ELY-keskuksen avustuspäätös keväällä 2022 ja hankkeen toteutus on vuonna 2022 alkanut ohjausryhmän kokoamisella, ohjausryhmän ensimmäisillä kokouksilla ja hankesuunnitelman laatimisella. Hanketta jatketaan tarvittaessa vuoteen 2024, kunnes pohjavesialueiden suojelusuunnitelma on valmis. Hankkeelle on perustettu

oma hankesivu kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen verkkosivuille. Hankkeen rahoitus on osoitettu kunnan ympäristövalvonnan budjetista vuodelle 2023 ja hankkeen avustuksen maksatukset tullaan hakemaan vuosina 2023 ja 2024.

Kunta aloitti syksyllä 2019 Loukisen vesistön alaosan tilan selvityksen liittyen Suurikuusikon kaivoksen purkuputken vaikutusten seurantaan. Syksyllä 2019, 2020 ja 2021 Suomen ympäristökeskus on toteuttanut näytteenoton seuraavasti: yhteensä viidestä pisteestä Loukisesta ja kolmesta pisteestä verrokkina käytettävästä Kapsajoesta otettiin pohjaeläin- ja piilevänäytteet, sedimenttinäytteet, mitattiin uoman syvyys ja virtausnopeus mittauspisteistä, sekä näytealan partikkelikoko ja vesisammalten peittävyys. Muutamasta pisteestä tutkittiin myös kivenpinnan leväbiomassa sekä vesinäytteet. Vesi ja sedimenttinäytteistä analysoitiin raskasmetallipitoisuudet. Seurannan tuloksista on vuonna 2022 saatu SYKE:n ja Helsingin yliopiston tutkijoiden laatima loppuraportti, joka on luettavissa kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen verkkosivuilla. Hankkeen rahoitus on osoitettu kunnan ympäristövalvonnan budjetista.

Kittilän kunta on ollut vuodesta 2016 mukana Kemi-Ounasjoen yhteistarkkailussa. Yhteistarkkailun tavoitteena on suunnitelmallisesti seurata kuormituksen vaikutuksia jokien tilaan fysikaalisia, kemiallisia ja biologisia tekijöitä tarkkailemalla. Seurantaa koordinoi Kemijoen vesiensuojeluyhdistys, jonka hallituksessa Kittilän kunnalla on oma edustaja. Yhteistarkkailun rahoitus on osoitettu kunnan ympäristövalvonnan budjetista.

Kittilän kunta on ollut vuodesta 2017 mukana vaelluskalakantojen elvyttämiseen tähtäävän Lohijokitiimi ry:n toiminnassa. Toimintaa tukemassa on yhdeksän kuntaa sekä kolme kalastusalue. Lohijokitiimi ry:n tavoitteena on Kemi-Ounasjoen vaelluskalojen kulkuyhteyksien sekä luontaisen lisääntymisen palauttaminen kalateiden sekä ylisiirtojen avulla. Toimintaan sisältyy Isohaaran ja Vallitunsaaren kalateiden hoidon, ylläpidon ja kehittämisen lisäksi lohien ylisiirto sekä kalateiden toiminnan seurantaa. Lohijokitiimi ry:n toimintaan osallistumisen rahoitus on osoitettu hallinto-osaston budjetista.

Vuonna 2022 Kittilän kunnan edustajat ovat osallistuneet Vaelluskaladelegaatio-tapahtumaan, joka järjestettiin Eduskunnassa. Tapahtuman tavoitteena oli lisätä päättäjien tietoisuutta vaelluskalakantojen tilasta erityisesti vaellusesteitä sisältävissä vesistöissä sekä vaelluskalojen alueellista merkitystä kunnille, jotka kärsivät vaellusesteiden vuoksi kalataloudellisia menetyksiä.

Jätelainsäädännön uudistumisesta on vuonna 2022 tiedotettu kunnan alueen toiminnanharjoittajia kunnan ympäristövalvonnan ja KIDEVE elinkeinopalveluiden yhteistyönä.

1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveystoimen palvelujen siirtyminen Kittilän kunnan alaisuudesta Lapin hyvinvointialueelle tapahtui 1.1.2023. Siirtymän jälkeen kunnan talouden ennustettavuuden pitäisi parantua, kun lähinnä erikoissairaanhoidon kulujen vuotuinen vaihtelu ei ole enää kunnan toiminnan piirissä. Henkilöstöä siirtyi yhteensä 220 kunnan palveluksesta Lapin hyvinvointialueen palvelukseen vanhoina työntekijöinä. Sosiaali- ja terveystoimen käytössä oleva irtain omaisuus siirtyi hyvinvointialueen omistukseen korvauksetta ja myös toimialueen sopimukset siirtyivät. Lapin hyvinvointialue vuokraa aluksi käytössään olevat toimitilat kolmen vuoden sopimuksella, joten sen jälkeiseen aikaan liittyy epävarmuutta kunnan kiinteistöjen näkökulmasta. Tulevan kehityksen kannalta on olennaista, kuinka hyvin hyvinvointialue ja kunta tekevät yhteistyötä.

Kansainvälinen matkailu on koronaepidemian jälkeen palautunut hyvin ja näkymät tuleville vuosille ovat suotuisat. Levin matkailukeskuksessa on meneillään tai suunnitteilla useita eri rakennushankkeita ja sen lisäksi myös Kittilän keskustaan on rakentumassa tai suunnitteilla useampi rakennuskohde. Kunnassa on strategiansa mukaista elinvoimaa maailmantalouden haastavasta tilanteesta huolimatta.

Kestävä kehitys on tulevaisuutta ajatellen läpileikkaava teema, joka on huomioitava kunnan toiminnassa. Kestävän kehityksen näkökulmia ovat ekologisen vastuullisuuden lisäksi toiminnan sosiaalinen, kulttuurinen ja taloudellinen vastuu. Kittilän vetovoimaa luo osaltaan alueen arktinen luonto, mikä korostaa vastuullisen ja kestävä kehityksen periaatteiden noudattamisen merkitystä toiminnassa.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa jatkuu ja on vaikuttanut erityisesti Euroopan alueella tuoden epävarmuutta. Inflaatio on korkea, lainojen korkotasot nousseet selvästi ja erityisesti energian korkea hinta aiheuttaa haastetta. On hyvin vaikeaa ennustaa, kuinka kauan sotatilanne jatkuu.

Eduskunta on helmikuussa 2023 hyväksynyt kaivosmineraaliveron, jonka myötä kunta saa lisää verotuloja 1.1.2024 lähtien. Kaivosveron määräksi tämän hetken tiedoilla arvioidaan Kittilän kunnan osalta n. 2-3 milj. euroa / vuosi.

Kunnan asukasmäärä kehittyi hyvin positiivisesti vuoden 2022 aikana ja Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan asukasmäärä kasvoi 106 henkilöllä vuoden aikana. Etätyön yleistymisen on varmasti helpottanut paikkakunnan vaihdoksia ja Kittilän kunta on aktiivisesti mukana etätyömahdollisuuksien edistämiseen liittyvissä hankkeissa.

Kunnan taloudelliset lähtökohdat tulevaisuuteen ovat hyvät. Edessä on kuitenkin isot investoinnit ja tarve ottaa uutta lainaa, joten kulujen kasvun hillintä on tarpeen. Kuntaorganisaation koon pienennyttyä vuoden vaihteessa merkittävästi on tärkeää varmistaa, että kuntaorganisaatioon jää sopiva määrä henkilöstöä niin, että tehtäväkuva kullakin on järkevä ja kuntastrategian mukaiset tavoitteet voidaan saavuttaa.

Tulevan kehityksen kannalta on olennaista, kuinka hyvin kunta pystyy kehittämään kuntalaisten osallisuutta. Tarvitaan ennakkoluulotonta yhteistyötä, kokeilukulttuuria kehittämisen edistämiseksi ja kykyä oppia pois vanhoista käytänteistä. Digitalisaation edistäminen ja uusien työskentelytapojen oppiminen on hyvin tärkeää kuntaorganisaatiossa.

2 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kittilän kunnan raportoinnin mukaan vuonna 2022 ei realisoitunut merkittäviä kunnan toimintaa ja tavoitteiden saavuttamista uhanneita riskejä.

Talouden ja toiminnan riskit

Sosiaali- ja terveystoimen tehtävien siirtyminen Lapin hyvinvointialueelle pienentää kunnan hoitamien tehtävien kokonaisuutta merkittävästi. Kulujen ennustettavuuden pitäisi parantua muutoksen myötä. Riskinä on se, ettei tulevien vuosien osalta ole varmuutta siitä, missä määrin valtio tulee rahoittamaan kuntien hoidettavaksi jääviä tehtäviä.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan jatkuu ja yleinen turvallisuus- ja taloudellinen tilanne maailmalla on muuttunut merkittävästi. Kunnissa varautumisen merkitys korostuu entisestään ja Kittilässäkin on tiedostettu tämä asia. Ukrainan sota on tuonut vahvasti epävarmuutta tulevaisuuden ennustamiseen.

Kittilän kunnassa on vuosittain keväällä lumien ja jäiden sulamisen aikoihin ongelmana Ounasjoen ja sen sivujokien tulviminen. Tulvapenkereiden rakentaminen on edennyt merkittävästi vuoden 2022 aikana ja riskejä on saatu merkittävästi pienennettyä.

Henkilöstöriskit

Kuntien eläkevakuutuksen mukaan Lapissa kunta-alan työntekijöistä jää eläkkeelle reilu kolmannes seuraavan 10 vuoden aikana. Eläkkeelle siirtyvien määrä lisää rekrytointitarpeita, toisaalta työvoima pienenee valtakunnallisestikin. Kunnan palveluja tulisi tarkastella jatkuvasti ja suunnitelmallisesti. Suunnittelussa on huomioitava erityisesti mm. tehtävien uudelleen organisointi ja toimintojen tehostaminen.

Henkilöstön saatavuuteen ja osaamiseen liittyy riskejä, joita tulee pyrkiä ennakoimaan mm. osaamisen kehittämisellä, uudelleenkoulutuksella, oppisopimuskoulutuksella ja henkilöstön sisäisillä siirroilla. Työelämän kehittäminen laajemmin on kunnissa keskeinen keino vaikuttaa henkilöstön saatavuuteen.

Kunnan organisaatiossa avainhenkilöiden erikoisosaamisen korvaaminen ja vaihtuvuus on riski. Merkittävä osa viranhaltijoista ja toimihenkilöistä ovat avainhenkilöitä. Varahenkilöjärjestelmillä ei kyetä täysin korvaamaan avainhenkilöiden erikoisosaamista ja varmistamaan toiminnan jatkuvuutta joka tilanteessa.

Henkilöstön työhyvinvointiin liittyy riskejä. Sairauspoissaolojen määrä oli viime vuonna edelleen korkeampi kuin kunnissa keskimäärin mutta on huomioitava, että iso osa sairauspoissaoloista on kohdentunut sosiaali- ja terveystoimeen, joka ei ole enää kunnan toimintaan kuuluva 1.1.2023 lähtien. Mielenterveysperusteisten sairauspoissaolojen kasvavaan määrään yhdeksi riskienhallintakeinoksi on otettu kunnassa käyttöön korvaavan työn malli. Kunnassa on käytössä myös työyhteisösovittelun toimintamalli ja varhaisen tuen malli. Työterveyshuolto tekee ennaltaehkäisevää ja työkykyä tukevaa työtä. Yksi riskienhallintakeino sairauspoissaoloihin on nopeampi pääsy työterveyshuollon palveluihin.

Kunnan tulee edelleen kehittää henkilöstöjohtamista mm. esihenkilötyötä ja johtamista kehittämisellä, työkyvyn ja –hyvinvoinnin tukemisella, kunnan yhtenäisillä henkilöstölinjauksilla, palkkausjärjestelmän kehittämisellä, työntekijöiden mahdollisuuksilla vaikuttaa omaan työhön. Näiden toimien ja viestinnän myötä kunnan työnantajamielikuva paranee.

Tieto- ja viestintäteknologian (ICT) riskit

Järjestelmien toimimattomuus, kyberuhkat sekä riittävä osaaminen uusien digitaalisten palvelujen käyttöönotossa ovat kunnan ICT-riskejä. Näihin on pyritty varautumaan oman toiminnan lisäksi yhteistyössä ICT-toimittajien kanssa. Etätöiden lisääntyminen on lisännyt tarvetta varmistaa tietoturvallisten yhteyksien toimiminen.

Kunnan tiedonohjaussuunnitelman päivittämistarve nousi esille lautakuntien riskianalyysissä. Sen toteutus on siirtynyt vuoden 2023 puolelle ja toteutetaan tiedonhallintajärjestelmän vaihdoksen yhteydessä.

Toimitilariskit

Kunnan tietyissä kiinteistöissä on havaittu sisäilmaongelmia ja kiinteistöihin on kohdistettu sisäilmatilannetta parantavia korjauksia. Sisäilmatyöryhmä kokoontuu tarvittaessa ja tilannetta seurataan. Sisäilmaongelmiin liittyen on kunnanhallitus hyväksynyt 12.11.2019 (§ 335) toimintamallin. Lukkarin koulu on poistettu käytöstä ja uutta koulukeskusta rakennetaan jo.

Sosiaali- ja terveystoimen siirryttyä 1.1.2023 Lapin hyvinvointialueen hoidettavaksi vuokraa hyvinvointialue aluksi kunnan sote-kiinteistöt 3 vuoden vuokrasopimuksella. Epävarmuutta aiheuttaa se, ettei tiedetä pidemmälle ajanjaksolle ao. kiinteistöjen käyttötarvetta.

Rahoitusriskit

Kittilän kunnan lainakanta vuoden lopussa oli 6,6 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden 2022 aikana noin 2 miljoonaa euroa.

Lainojen korkotaso on 0 % - 3,05 %. Korkein korkoprosentti on lainalla, jota on jäljellä enää 1,5 milj. euroa. Eri lainoilla on erilaisia korkoperiodeja. Vuodelle 2023 on talousarvion mukaan budjetoitu n. 28,2 miljoonan euron nettoinvestoinnit. Vuoden 2024 nettoinvestointien määrä on taloussuunnitelmassa 12,4 miljoonaa euroa ja vuoden 2025 5,4 miljoonaa euroa. Talousarvion mukaan nettolainamäärän lisäys vuodelle 2023 on 17,2 miljoonaa euroa, vuodelle 2024 5,3 miljoonaa ja vuodelle 2025 vähennys 0,5 miljoonaa. Uusien otettavien lainojen osalta pyritään minimoimaan rahoitusriskit.

Oikeudelliset riskit

Korkein oikeus on päätöksellään 2.3.2023 Kittilän kuntapäättäjiä koskevassa virka- ja työrikosasiassa (nk. Anna Mäkelä-asia) antanut ratkaisun, jonka mukaan silloinen kunnanhallituksen puheenjohtaja tuomittiin 60 päivän ehdolliseen vankeusrangaistukseen ja muut vastaajina olleet entiset kunnanhallituksen jäsenet ja varajäsenet sakkorangaistuksiin virka-aseman väärinkäyttämistä. Päätöksellä ei ole taloudellisia vaikutuksia Kittilän kuntaan.

Kunnalla on voimassa vakuutukset, joilla katetaan toimintaan ja omaisuuteen liittyviä riskejä. Kunta käyttää meklaria apuna vakuutusten hallinnoinnissa. Kunta kilpailuttaa vakuutukset vuonna 2023 ja samassa yhteydessä vakuutusten sisältöä päivitetään tarvittavilta osin.

Kokonaisarviointina voidaan todeta, että olennaiset riskit on toimialoilla tunnistettu ja toimenpiteet niiden suhteen ovat riittäviä.

3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Sisäisen valvonnan ja siihen liittyvän riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa kunnan toiminnan taloudellisuus ja tuloksellisuus.

Kuntalain mukaisesti hallintosääntöön on sisällytetty määräykset sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Samoin kunnanvaltuusto on hyväksynyt 13.12.2017 (§ 85) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Kunnan päivitetyn omistajaohjauksen periaatteen ja konserniohjeen kunnanvaltuusto on hyväksynyt 26.3.2018 (§ 23).

Tämä selonteko perustuu lautakuntien sekä Kideve elinkeinopalvelujen johtokunnan tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä tekemiin itsearviointeihin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, niissä havaituista puutteista sekä sisäisen valvonnan kehittämisestä.

Kooste kunnan tytäryhtiöiden selonteosta esitetään Kuntakonsernin toiminta- ja talous –osiossa.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kunnanhallituksen tiedossa ei ole tilikauden ajalta lakisääteisten tehtävien laiminlyöntejä tai muita lakien, säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista saattaisi seurata merkittävä oikeusseuraamus.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Kunkin toimialan toimintakertomuksessa on esitetty keskeiset poikkeamat talousarvion taloudellisiin ja toiminnallisiin tavoitteisiin verrattuna.

Riskienhallinnan järjestäminen

Tilikauden aikana ei ole raportoitu toteutuneista riskeistä, joista olisi seurannut merkittävää haittaa kunnan toiminnalle. Toimialat ovat käyneet läpi riskit ja määrittäneet toimenpiteet niiden minimoimiseksi. Riskienhallinnalle on tehty vuodelle 2023 vuosikello, joka vahvistaa riskienhallinnan näkökulman olemista mukana kunnan suunnittelussa ja toteutumien raportoinnissa.

Kittilän kunnan hankintastrategia ja hankintaan liittyvät ohjeet on hyväksytty kunnanvaltuuston 22.1.2018 (§ 9 - § 11) kokouksessa ja ohjeilla tuetaan hankintojen toteuttamista ja myös riskienhallintaa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunnanhallituksella ei ole tiedossa omaisuuden hankinnan, luovutuksen tai hoidon valvonnan osalta laiminlyöntiä tai muuta vastaavaa menettelyä josta voisi aiheutua korvausvastuuta kunnalle.

Hankinnat on tehty ja tarvittaessa kilpailutettu voimassa olevien hankintaohjeiden mukaisesti.

Sopimustoiminta

Lautakuntien selonteoissa viitataan siihen, että tulisi siirtyä sähköiseen toimintatapaan sopimusten osalta. Kunta on hankkinut käyttöönsä sähköisen työkalun, jolla voidaan hallita hankintojen kilpailutuksen lisäksi sopimukset. Sopimusosion käyttöönotto alkaa keväällä 2023.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen taloussuunnittelukaudella

Kunnanhallituksen arvion mukaan sisäinen valvonta on olennaisilta osiltaan toimivaa ja asianmukaisesti järjestetty. Sisäistä valvontaa pyritään taloussuunnittelukaudella muuttamaan niin, että valvonnassa voidaan entistä paremmin huomioida nykyaikaiset ratkaisut.

4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

1 000 €	2022	2021
Toimintatuotot	10 945	16 597
Valmistus omaan käyttöön	302	228
Toimintakulut	- 63 628	- 62 249
TOIMINTAKATE	- 52 381	- 45 424
Verotulot	35 455	32 037
Valtionosuudet	25 733	23 810
Rahoitustuotot ja -kulut	3 202	1 363
Korkotuotot	6	
Muut rahoitustuotot	3 261	1 404
Korkokulut	- 64	- 40
Muut rahoituskulut	- 1	- 1
VUOSIKATE	12 010	11 787
Poistot ja arvonalentumiset	- 3 263	- 2 941
Suunnitelman mukaiset poistot	- 3 263	- 2 941
Arvonalentumiset		
TILIKAUDEN TULOS	8 746	8 846
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	- 586	- 790
Varausten lisäys (+) ja vähennys (-)	- 1 500	- 1 900
Rahastojen lisäys (+) ja vähennys (-)		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6 660	6 155

Tunnusluvut:

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	-17,2%	-26,7%
Vuosikate / Poistot, %	368,0%	400,7%
Vuosikate, euroa / asukas	1 809	1 807
Asukasmäärä	6637	6523

4.2 Toiminnan rahoitus

	2022		2021	
	1 000 EUR		1 000 EUR	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	12 010		11 787	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-960	11 050	-6 560	5 227
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 429		-4 712	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	38		896	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 163	-4 228	6 584	2 769
Toiminnan ja investointien rahavirta		6 822		7 996
Rahoituksen rahavirta				
<i>Antolainauksen muutokset:</i>				
Antolainasaamisten lisäys	-246		-51	
Antolainasaamisten vähennys	178	-67	248	197
<i>Lainakannan muutokset:</i>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1		2	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 049		-2 043	
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-2 048	-2 000	-4 041
Vaihto-omaisuuden muutos	-2		11	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	29		17	
Saamisten muutos	104		-1 438	
Korottomien velkojen muutos	889	1 020	325	-1 086
Rahoituksen rahavirta		-1 095		-4 930
Rahavarojen muutos		5 727		3 066
Rahavarat 31.12.	10 727		5 000	
Rahavarat 1.1.	5 001		1 934	
<u>Tunnusluvut:</u>				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta / 1 000 €		23 428		21 799
Investointien tulorahoitus, %		222,8 %		310,9 %
Laskennallinen lainanhoitokate		13,5		10,8
Kassan riittävyys, pv		55		26

5 Rahoitusasema ja sen muutokset

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet	9 974,51	7 921,09
Tietokoneohjelmistot	219 909,82	321 253,65
Muut pitkävaikutteiset menot	708 384,73	46 698,45
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	938 269,06	375 873,19
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	9 514 670,41	9 228 504,41
Rakennukset	23 489 343,51	24 363 632,45
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 409 171,75	11 573 666,69
Koneet ja kalusto	308 040,95	458 359,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	4 765 269,03	3 326 592,29
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	50 486 495,65	48 950 754,84
<i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet	9 820 928,30	9 994 578,30
Muut lainasaamiset	471 815,14	404 365,14
Muut saamiset	911 634,14	971 484,14
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	11 204 377,58	11 370 427,58
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	62 629 142,29	60 697 055,61
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	-5 921,45	-6 003,77
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	-5 921,45	-6 003,77
VAIHTO-OMAISUUS		
Lääkevarasto	26 551,49	24 892,52
VAIHTO-OMAISUUS	26 551,49	24 892,52
<i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	1 027 867,62	1 186 440,36
Lainasaamiset	8 439,44	11 503,42
Muut saamiset	1 253 789,36	788 782,60
Siirtosaamiset	1 626 254,23	1 973 586,20
<i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>	3 916 350,65	3 960 312,58
<i>Saamiset yhteensä</i>	3 916 350,65	3 960 312,58
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	10 727 421,26	5 000 557,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 670 323,40	8 985 762,13
VASTAAVAA YHTEENSÄ	77 293 544,24	69 676 813,97

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
<i>Peruspääoma</i>	10 781 980,68	10 781 980,68
<i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i>	28 842 962,41	22 687 606,07
<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	6 660 368,81	6 155 356,34
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	46 285 311,90	39 624 943,09
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
<i>Poistoero</i>	5 004 779,75	4 418 993,80
<i>Vapaaehtoiset varaukset</i>	7 345 000,00	5 845 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	12 349 779,75	10 263 993,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
<i>Valtion toimeksiannot</i>	259 504,40	77 906,83
<i>Lahjoitusrahastojen pääomat</i>	30 505,44	28 567,51
<i>Muut toimeksiantojen pääomat</i>	51 189,70	36 014,59
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	341 199,54	142 488,93
VIERAS PÄÄOMA		
<i>Pitkäaikainen</i>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 436 703,00	6 437 276,00
Lainat julkisyhteisöiltä	153 214,80	212 361,67
Saadut ennakot	2 155 650,00	2 325 250,09
<i>Pitkäaikainen yhteensä</i>	<i>6 745 567,80</i>	<i>8 974 887,76</i>
<i>Lyhytaikainen</i>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 995 720,00	1 986 014,00
Lainat julkisyhteisöiltä	59 876,31	57 801,31
Ostovelat	4 776 266,60	4 166 148,80
Muut velat	601 393,30	515 067,90
Siirtovelat	4 138 429,04	3 945 468,38
<i>Lyhytaikainen yhteensä</i>	<i>11 571 685,25</i>	<i>10 670 500,39</i>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	18 317 253,05	19 645 388,15
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	77 293 544,24	69 676 813,97

Taseen tunnusluvut:

Omavaraisuusaste	78	74,1
Suhteellinen velkaantuneisuus	22,4	23,9
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 euroa	35 503	28 843
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	5 349	4 422
Lainakanta 31.12.,1000 euroa	6 646	8 693
Lainakanta 31.12., euroa/asukas	1 001	1 333
Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 euroa	7 436	9 769
Lainat ja vastuut, euroa/asukas	1 120	1 498
Lainasaamiset, 1000 euroa	472	404
Asukasmäärä	6637	6523

6 Kunnan kokonaistulot ja -menot

TULOT/1 000 €

Toiminta

Toimintatuotot	11 247
Verotulot	35 455
Valtionosuudet	25 733
Korkotuotot	6
Muut rahoitustuotot	3 261
Satunnaiset tuotot	
Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien	
hyödykkeiden luovutusvoitot	

Investoinnit

Rahoitusosuudet investointimenoihin	38
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 163

Rahoitustoiminta

Antolainasaamisten muutos	-67
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-2 048
Lyhytaikaisten lainojen muutos	

Kokonaistulot yhteensä

74 788

MENOT/1 000 €

Toiminta

Toimintakulut	63 628
Korkokulut	64
Muut rahoituskulut	1
Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät	960
Pakollisten varausten muutos	
- pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	
- pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	

Investoinnit

Investointimenot	5 429
------------------	-------

Rahoitustoiminta

Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	

Kokonaismenot yhteensä

70 082

Täsmäytys: Kokonaistulot - kokonaismenot (74788-70082=4706)

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset (5727+1020=4707)

7 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
1. Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	2	
2. Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	2	
3. Muut yhtiöt	1	
Säätiöt	1	
Kuntayhtymät	6	
Osakkuusyhteisöt	5	
Yhteensä	17	

Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntalain 46 §:n mukaan omistajaohjauksella tarkoitetaan toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä aktiivisesti myötävaikuttaa yhtiön tai muun yhteisön halintoon ja toimintaan. Konsernin johdon muodostavat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen määrittämät viranhaltijat.

Kittilän kuntakonsernin toiminnan ohjauksessa noudatetaan Kittilän kunnan omistajaohjauksen periaatteita ja konserniohjetta (Kvalt 26.3.2018, § 23). Konserniohjeessa on määritelty konsernin johtamisen, ohjauksen ja valvonnan periaatteet. Konsernin omistajapolitiikan tarkoituksena ja tavoitteena on elinkeinotoiminnan toimintaedellytysten edistäminen, kunnan pääomasijoitusten turvaaminen sekä osinkotuoton varmistaminen.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kittilän Vuokratalot Oy

Vuoden 2022 olennaisimmat tavoitteet olivat:

- 1) Käyttöaste 96 %
- 2) Yhtiö toimii kustannustehokkaasti
- 3) Asuntojen taso pidetään kunnossapidolla ja peruskorjauksien avulla kilpailukykyisenä markkinoilla
- 4) Vuodelle 2022 maltillisten vuokrankorotusten harkinta johtuen matalammasta käyttöasteesta, mutta myös yleisestä hoitokustannusten noususta.

Tavoitteiden toteutuminen

Käyttöaste 2022 oli keskimäärin 98 %.

Yhtiö toimi kustannustehokkaasti ja asuntojen kunto pidettiin kilpailukykyisenä vuosikorjauksilla. Rahoituskulujen eli korkojen sekä myös hoitokulujen raju nousu yllätti taloudellisesti, mutta tilanne ei aiheuttanut merkittävää haittaa.

Vuoden olennaisimmat tapahtumat

Asuntojen käyttöaste on pysynyt korkeana. Kesällä käyttöaste notkahtaa edelleen, mutta ei niin paljon kuin edellisenä vuonna. Kunnasta viestittiin loppuvuodesta, että uusia asuntokohteita ainakin kirkonkylälle on syytä saada alulle joko ulkopuolisen toimijan toimesta tai omana toteutusena.

Yhtiössä on tapahtunut henkilömuutoksia, mutta toiminta on jatkunut häiriöttä. Kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokrausta on hoidettu edelleen ns. oman toimen ohella mutta asiaan on luvassa parannusta alkuvuodesta 2023. Taloudellinen tilanne yllätti johtuen maailmanpoliittisesta tilanteesta. Muun muassa sähkön hinta ja varsinkin rahoituskorot nousivat huomattavasti. Tilanne ei aiheuttanut merkittävämpää ongelmaa, koska yhtiöllä on puskuria tällaisen varalle. Vuokriin jouduttiin kuitenkin tekemään korotuksia vuodelle 2023.

Kittilän Aluelämpö Oy

Yhtiön tavoitteena oli vuonna 2022 säilyttää asemansa kilpailukykyisenä energiantoimittajana toiminta-alueellansa. Varmistaa sopimuksilla häiriötön ja hinnaltaan kilpailukykyinen polttoaineen saanti. Tavoitteena huolehtia, että yhtiön kassatilanne pysyy vakaana, tilinpäätöksessä voidaan tehdä suunnitelman mukaiset poistot ja tulos pysyy positiivisena.

Vuoden 2022 tärkein tapahtuma oli Bio2 -lämpölaitoksen lopullinen virittely sekä hakkeen hankintaketjun ja -sopimuksien solmiminen.

Oy Levi Ski Resort Ltd

Levi Ski Resortin tavoitteena vuodelle 2022 olivat:

- olla maamme suosituin hiihtokeskus,
- kasvattaa markkinaosuutta kotimaisissa asiakkaissa,
- varmistaa kansainvälisten asiakkaiden osalta mielenkiinto Leviä kohtaan,
- tehdä kiinnostavaa markkinointia ja aktiivista myyntityötä,
- palvella asiakkaita tasokkaasti,
- kehittää digitaalista ekosysteemiä,
- tehdä vahva taloudellinen liiketulos,
- jatkaa investointiohjelmaa suunnitelmallisesti
- kehittää ympäristö- ja vastuullisuusohjelmaa ISO 14011 sertifikaatin mukaisesti.

Yhtiö saavutti suunnitellusti tavoitteensa ja teki erittäin hyvän tuloksen. Vuoden tärkein tapahtuma oli alppihiihdon maailmancupin avaus marraskuussa 2022.

Levin Vesihuolto Oy

Levin Vesihuolto Oy:n keskeisimpinä tavoitteina vuonna 2022 olivat seuraavat:

- tuottavuuden ja toimintatapojen kehittäminen siten, että veden hinta ei nouse
- toteutuvien asemakaava-alueiden vesihuollon rakennustyöt
- Rikinänmukan vesihuollon saneeraustyöt
- Nuottipalon pohjavesialueiden kartoittaminen ja tutkimukset
- jätevedenpuhdistamon valvomo- ja sosiaalitulojen sekä laitteistojen saneeraustyöt

Yhtiö saavutti vuodelle 2022 asetetut tavoitteet. Olennaisimmat tapahtumat olivat uuden toimitusjohtajan aloittaminen työssään 1.3.2022 ja vesilaitoksen automaation käynnistäminen.

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Konsernin tytäryhtiöiden taloudellisen aseman arvioidaan pysyvän vakaana myös tulevina vuosina. Niissä on tarpeen kiinnittää huomiota jatkossakin toiminnan taloudellisuuteen ja prosessien kehittämiseen, jotta tulevat investoinnit voidaan saada toteutettua kohtuullisilla velkamäärillä eikä investointivelkaa kerry.

Hyvinvointialueen toiminnan käynnistyminen muuttaa kuntakonsernin rakennetta 2023 lähtien. Kunnan toiminnot pienenevät vuoden 2023 alussa kun sosiaali- ja terveystalot siirtyivät Lapin hyvinvointialueen järjestettäväksi. Kuntakonserni on omistanut 31.12.2022 saakka osuudet Lapin sairaanhoitopiiriin ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymistä, jotka ovat nyt osa Lapin

hyvinvointialuetta. Kittilän kuntakonsernin seuraava tilinpäätös ei siis sisällä jatkossa enää mitään sosiaali- ja terveystalouteen liittyviä tietoja.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja vastuunjako konserniohjauksessa

Kuntalain 48 §:n mukaan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto. Kittilän kunnan hallintosäännön 37 §:n mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen määräämät viranhaltijat. Valtuusto määrittelee konsernin strategian, tavoitteet ja keskeiset linjaukset. Kuntakonsernia johdetaan erillisen konserniohjeen mukaisesti. Konserniohje tullaan päivittämään vuoden 2023 aikana hallintosäännön päivytyksen jälkeen.

Kunnanhallitus johtaa kuntakonsernia. Hallintosäännön 38 §:n mukaan kunnanhallitus:

- vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle,
- vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan,
- määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon,
- antaa valtuustolle säännöllisesti raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä,
- seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kunnanvaltuustolle,
- antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa
- vastaa tytäryhteisöjen hallitusten nimitysprosessista
- nimeää kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin sekä
- nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Kunnanhallitus on nimennyt kunnan edustajat yhtiöiden yhtiökokouksiin ja nimennyt ehdokkaat tytäryhtiöiden hallituksiin hallintosäännön mukaisesti sekä antanut ohjeita kuntaa yhtiöissä edustaville henkilöille.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kunnanvaltuusto on asettanut vuoden 2022 talousarviossa keskeisille tytäryhtiöille tavoitteet. Asetetut tavoitteet on saavutettu. Tytäryhtiöt ovat konserniohjetta noudattaen jo valmisteluvaiheessa hakeneet omistajan ennakkokäsityksen tehdessään päätöstä omistajan kannalta merkittävästä asiasta.

Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ovat esitelleet yhtiön ajankohtaisia asioita ja taloudellista tilannetta kunnanhallitukselle. Raportoinnin katsotaan olevan riittävää.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja toteuttamista koskeva raportointi

Kittilän kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta noudatetaan myös kunnan tytäryhtiöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä tai yhtiöjärjestyksestä muuta johdu. Ohjeen mukaan toimintaan liittyvät riskit on kartoitettava ja ryhdyttävä tarvittaviin riskien ehkäisyt toimiin. Yhtiön hallituksen edellytetään säännöllisesti arvioivan riskitilannetta.

Kittilän kunnan toimesta on tehty tytäryhteisöille tammi-helmikuussa 2023 kysely, jolla arvioitiin mm. sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista. Sisäisen valvonnan toteutumisen ja kehittämisen osalta pääsääntöisesti todettiin yhtiöiden suunnasta valvonnan toteutuneen hyvin. Kittilän Aluelämpö Oy:n osalta toimitusjohtaja toteaa laatukäsikirjan olevan yhä keskeneräinen ja tarve sisäisen valvonnan kehittämiseksi näyttää olevan olemassa.

Riskienhallinnan tilanteen ja kehittämisen osalta voidaan todeta tytäryhtiöiden analysoineen riskit riittävän perusteellisesti, järjestelmällisesti ja suunnitelleen sekä toteuttaneen myös riskienhallinnan kehittämistoimenpiteitä. Näyttää, että tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelyissä ja tuloksellisuudessa on pääsääntöisesti onnistuttu vuoden 2022 aikana.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palvelujen käyttö

Konserniohjeen mukaan tytäryhtiöiden tulee selvittää keskitettyjen toimintojen edellytykset ennen toimintojen toteuttamista. Päätös keskitettyjen toimintojen käyttämisestä tehdään erikseen kussakin konserniyhtiössä. Mikäli kuntakonsernin kokonaisedun kannalta on liiketaloudellisesti järkevintä käyttää keskitettyjä palveluja, voi emokunta velvoittaa keskitetyn palvelun käyttämiseen silloin kun kunta omistaa tytäryhtiön yksin eikä muiden omistajien näkemyksiä tarvitse huomioida.

Kittilän kuntakonsernissa tytäryhtiöt ovat käyttäneet joidenkin yhtiöiden osalta kunnan ICT-palveluja. Samoin on hyödynnetty kunnan toteuttamia kilpailutuksia. Kunta on antanut osalle tytäryhtiöistä takauksia. Tytäryhtiöt hoitavat itsenäisesti rahaliikenteensä eikä käytössä ole konsernitiliä.

7.1 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

7.1.1 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 EUR	1 000 EUR
Toimintatuotot	69 841	62 009
Valmistus omaan käyttöön *)	302	228
Toimintakulut	-105 937	-99 067
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	1 279	1 860
Toimintakate	-34 515	-34 969
Verotulot	35 455	32 037
Valtionosuudet	28 815	26 916
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	21	11
Muut rahoitustuotot	238	787
Korkokulut	-710	-462
Muut rahoituskulut	-384	-1 101
Vuosikate	28 921	23 218
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 498	-9 620
Tilikauden tulos	18 423	13 599
Tilinpäätössiirrot	52	797
Tilikauden verot	-865	-249
Laskennalliset verot	-113	-138
Vähemmistöosuudet	-1 948	-712
Tilikauden ylijäämä	15 548	13 297
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	-65,9%	-62,6%
Vuosikate / Poistot, %	275,5%	241,4%
Vuosikate, euroa / asukas	4 357	3 559
Asukasmäärä	6637	6523

7.1.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022		2021	
	1 000 EUR		1 000 EUR	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	28 921		23 218	
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-865		-249	
Tulorahoituksen korjaukset	870	28 925	-7 822	15 148
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-20 366		-12 690	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	206		1 061	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 369	-18 792	6 716	-4 914
Toiminnan ja investointien rahavirta		10 134		10 234
Rahoituksen rahavirta				
<u>Antolainauksen muutokset:</u>				
Antolainasaamisten lisäys	-246		-55	
Antolainasaamisten vähennys	760	515	1 251	1 196
<u>Lainakannan muutokset:</u>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 041		2 127	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 181		-5 256	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	73	-2 067	-1 143	-4 272
Oman pääoman muutokset	-2 510	-2 510	-24	-24
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset:</u>				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	28		-32	
Vaihto-omaisuuden muutos	-187		-99	
Saamisten muutos	807		-3 859	
Korottomien velkojen muutos	1 949	2 597	2 717	-1 274
Rahoituksen rahavirta		-1 465		-4 375
Rahavarojen muutos		8 668		5 859
Rahavarat 31.12.		27 009		18 341
Rahavarat 1.1.		18 341		12 482
<u>Tunnusluvut:</u>				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta / 1 000 €		21 009		16 643
Investointien tulorahoitus, %		143,5%		199,7%
Laskennallinen lainanhoitokate		4,6		3,7
Kassan riittävyys, pv		74		56

7.1.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
	1 000 EUR	1 000 EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	534	621
Muut pitkävaikutteiset menot	1 233	548
Ennakkomaksut	7	3
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>	<i>1 774</i>	<i>1 172</i>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	13 883	13 495
Rakennukset	47 202	48 168
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 062	23 652
Koneet ja kalusto	28 160	22 564
Muut aineelliset hyödykkeet	3 339	2 993
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	12 148	9 743
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	<i>128 794</i>	<i>120 615</i>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	26 158	25 202
Lainasaamiset	472	404
Muut saamiset	371	371
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	<i>27 000</i>	<i>25 977</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	157 568	147 764
<i>Toimeksiantojen varat</i>	<i>432</i>	<i>474</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>	<i>1 188</i>	<i>1 001</i>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	50	50
Lyhytaikaiset saamiset	9 908	10 170
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>9 958</i>	<i>10 220</i>
<i>Rahoitusarvopaperit</i>	<i>7 471</i>	<i>3 323</i>
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<i>19 538</i>	<i>15 018</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	38 154	29 562
VASTAAVAA YHTEENSÄ	196 154	177 800

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
	1 000 EUR	1 000 EUR
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	10 782	10 782
Muut omat rahastot	2 634	2 822
Edellisten tilikausien ylijäämä	72 110	58 281
Tilikauden ylijäämä	15 548	13 296
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>101 074</i>	<i>85 181</i>
<i>Vähemmistöosuudet</i>	<i>10 491</i>	<i>8 982</i>
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	1	0
Muut pakolliset varaukset	205	292
<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>207</i>	<i>292</i>
<i>Toimeksiantojen pääomat</i>	<i>809</i>	<i>654</i>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	40 130	42 660
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	16 050	15 019
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	6 204	5 395
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	21 191	19 616
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<i>83 575</i>	<i>82 690</i>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	196 154	177 800
<u>Tunnusluvut:</u>		
Omavaraisuusaste, %	57,8%	53,7%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	60,5%	66,3%
Kertynyt yli- / alijäämä, 1000 €	87 658	71 577
Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas	13 207	10 973
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	46 334	48 055
Konsernin lainat, € / asukas	6 981	7 367
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	47 601	49 764
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/asukas	7 172	7 629
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	472	404
Kunnan asukasmäärä	6637	6523

8 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen, 8.746.154,76 euroa, käsittelyä seuraavasti:

1. Tuloutetaan investointivaroja yhteensä 1.000.000 euroa Levin katujen saneeraukseen liittyen.
2. Kirjataan lisää investointivarausta 2.500.000 euroa liittyen Rakkavaarantien saneeraukseen
3. Kirjataan poistoeron vähennystä 414.214,05 euroa ja lisäystä 1.000.000 euroa.
4. Siirretään tilikauden ylijäämä 6.660.368,81 euroa yli-/alijäämättilille.

II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen, käyttötalousosan toteutumisvertailu

Talousarvion toteutuminen lautakunnittain - toimintakate

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Tot-%
KITILÄN KUNTA					
TOIMINTAKATE	-55 267 230	-138 800	-55 406 030	-52 380 617	94,54 %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-30 387		-30 387	-24 277	79,89 %
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-37 800		-37 800	-47 513	125,70 %
KUNNANHALLITUS					
TOIMINTAKATE	-5 537 410		-5 537 410	-5 247 262	94,76 %
SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-29 878 442		-29 878 442	-28 110 338	94,08 %
KOULULAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-16 519 277	-128 800	-16 648 077	-16 387 637	98,44 %
VAPAAAN SIVISTYSTYÖN LAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-3 167 919		-3 167 919	-3 232 059	102,02 %
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	528 660	-10 000	518 660	954 342	184,00 %
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-129 608		-129 608	115 176	-88,86 %
KIDEVE ELINKEINOPALVELUT					
TOIMINTAKATE	-495 047		-495 047	-401 048	81,01 %

Talousarvion 2022 mukaan käyttötalousosa on sitova toimintakatetasolla (=Nettotoimintakulut). Teknisen lautakunnan toimialueella kuitenkin toteutuvaa toimintakatetta vertailtaessa talousarvioon maankäyttömaksujen tuloutukset taseesta ja tonttien myynnit huomioidaan talousarviossa esitettyjen lukujen mukaisina.

Lautakuntien nettotoimintakulut ylittyivät vapaan sivistystyön lautakunnan ja tarkastuslautakunnan osalta. Tarkastuslautakunnan osalta ylitys (noin 9.700 euroa) aiheutui ennakoitua suuremmista tilintarkastuskuluista. Vapaan sivistystyön lautakunnan osalta ylitys (n. 64.140 euroa) aiheutui pääosin saatujen tukien ja avustusten ennakoitua pienemmästä määrästä. Muiden lautakuntien osalta tuli talousarvion alituksia.

Toimielin

Keskusvaalilautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Vaalit

Toiminnan lyhyt kuvaus

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	7 329	7 000	14 402	205,7 %
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	7 329	7 000	14 402	205,7 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-52 591	-37 387	-38 679	103,5 %
Henkilöstökulut	-44 263	-31 487	-32 276	102,5 %
Palvelujen ostot	-3 622	-3 800	-4 316	113,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 622	-800	-594	74,3 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-2 084	-1 300	-1 493	114,9 %
TOIMINTAKATE	-45 262	-30 387	-24 277	79,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-45 262	-30 387	-24 277	79,9 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-45 262	-30 387	-24 277	79,9 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	1 468		-1 150	
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit, jotka hoidettiin onnistuneesti. Vuoden 2022 loppupuolella alettiin valmistautua vuoden 2023 huhtikuussa pidettäviin eduskuntavaaleihin.

Toimielin

Tarkastuslautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Tilintarkastus

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tilintarkastajan toimikausi on valtuustokausi.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-36 071	-37 800	-47 513	125,7 %
Henkilöstökulut	-3 487	-6 000	-5 176	86,3 %
Palvelujen ostot	-32 551	-31 700	-42 315	133,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32	-100	-23	22,6 %
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-36 071	-37 800	-47 513	125,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 000	-999	-1 000	100,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-37 071	-38 799	-48 513	125,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-37 071	-38 799	-48 513	125,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-68	-300	-182	60,7 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tarkastuslautakunta kokoontui 6 kertaa vuoden 2022 aikana.

Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy ja vastuunalaisena tilintarkastajana HT, JHT Minna Ainasvuori.

Kunnanhallitus

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Keskeisinä tavoitteena kunnanhallituksen alaiselle toiminnalle vuonna 2022 oli kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen huomioiden palvelun laadun, toimivat palvelut sekä hyvän hallintotavan. Tavoitteena oli myös avoin ja tehokas hallinto sekä työntekijöiden työhyvinvointi. Kunnanhallituksen alaisen toiminnan tavoitteiden toteutumisesta kerrotaan kunkin tulosalueen kohdalla.

Talouden toteutuma

		TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021			
Toimintatuotot	839 010	985 640	1 028 596	104,4 %
Myyntituotot	256 143	406 610	405 077	99,6 %
Maksutuotot	300		156	
Tuet ja avustukset	546 373	556 430	585 222	105,2 %
Muut toimintatuotot	36 193	22 600	38 141	168,8 %
Toimintakulut	-5 862 082	-6 523 050	-6 275 858	96,2 %
Henkilöstökulut	-2 557 365	-2 562 819	-2 613 667	102,0 %
Palvelujen ostot	-2 678 111	-3 169 989	-2 881 216	90,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127 001	-191 182	-169 963	88,9 %
Avustukset	-189 089	-260 270	-298 955	114,9 %
Muut toimintakulut	-310 516	-338 790	-312 057	92,1 %
TOIMINTAKATE	-5 023 072	-5 537 410	-5 247 262	94,8 %
Verotulot	32 036 930	32 796 000	35 455 128	108,1 %
Valtionosuudet	23 810 343	25 459 000	25 733 194	101,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 363 413	2 370 303	3 201 831	135,1 %
VUOSIKATE	52 187 615	55 087 893	59 142 891	107,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-83 097	-49 925	-100 290	200,9 %
TILIKAUDEN TULOS	52 104 517	55 037 968	59 042 601	107,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	-1 100 000		-1 000 000	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	49 104 517	55 037 968	56 542 601	102,7 %

		TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021			
Toimintatuotot	212 502	347 010	339 500	97,8 %
Toimintakulut	-167 512	-224 228	-193 476	86,3 %
Vyörytystulot	976 937	1 014 638	936 984	92,3 %
Vyörytysmenot	-14 777	-17 486	-15 411	88,1 %

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan toimintakate alitti talousarvion ja toteutuma oli 94,8%. Talousarvioalitus selittyi pääosin suunniteltua pienemmillä palvelujen ostoilla.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Kunnanvaltuusto
Kunnanjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Tehtäväalueeseen kuuluvat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, toimikunnat ja rahoitus. Kunnanhallituksen tehtävistä on säädetty kuntalain 38 § ja 39 §:ssä sekä Kittilän kunnan hallintosäännössä.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	300		1 356	
Myyntituotot			1 200	
Maksutuotot	300		156	
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-179 385	-238 884	-198 986	83,3 %
Henkilöstökulut	-86 115	-95 354	-98 577	103,4 %
Palvelujen ostot	-57 425	-94 210	-60 592	64,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 423	-5 600	-4 730	84,5 %
Avustukset	-1 400	-10 000	-3 532	35,3 %
Muut toimintakulut	-29 023	-33 720	-31 555	93,6 %
TOIMINTAKATE	-179 085	-238 884	-197 630	82,7 %
Verotulot	32 036 930	32 796 000	35 455 128	108,1 %
Valtionosuudet	23 810 343	25 459 000	25 733 194	101,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 363 413	2 370 303	3 202 394	135,1 %
VUOSIKATE	57 031 601	60 386 419	64 193 086	106,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 376	-737	-11 631	1 578,1 %
TILIKAUDEN TULOS	57 024 225	60 385 682	64 181 455	106,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	-1 100 000		-1 000 000	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	54 024 225	60 385 682	61 681 455	102,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-33 925	-34 490	-31 261	90,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Tasapainoinen ja kestävä talous			
Tuloveroprosentti	20,25	20,25	20,25
Kiinteistöveroprosentit: vakinainen asuminen	0,43	0,43	0,43
Kiinteistöveroprosentit: yleinen	1,16	1,16	1,16
Kiinteistöveroprosentit: muut asuinrakennukset	1,2	1,2	1,2

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Vastuualue sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja toimikuntien menot. Toimikuntia ovat kaavatoimikunta, työsuojelutoimikunta, yhteistoimintaelin ja muut kunnanhallituksen asettamat toimikunnat.	Toteutunut.
Valtuusto vastaa kuntakonsernin toiminnasta ja taloudesta toteuttamalla Kittilän kuntastrategiaa. Valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa eli päättää kuntalain 14 §:n mukaan mm. kuntastrategiasta, hallintosäännöstä, konserniohjauksesta, talousarviosta ja toimintasuunnitelmasta, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Toiminnan keskeisenä tavoitteena on turvata toimintaedellytykset kunnallisen itsehallinnon toimivuudelle varaamalla valtuuston, tarkastustoimen ja vaalien toteutukselle tarvittavat määrärahat.	Toteutunut.
Kunnanvaltuuston osalta on käynnistetty sähköisen kokoushallinnan käyttöönotto ja sitä jatketaan vuonna 2022. Riittävä koulutus valtuutetuille sähköisen kokousjärjestelmän käyttöön valmistellaan. Tavoitteena on, että kunnan toimitilat siirtyvät sähköiseen kokoushallintaan esityslistojen toimittamisen osalta 1.1.2022 alkaen ja järjestelmä otetaan muilta osin käyttöön vuoden 2022 aikana.	Esityslistat liitteineen ja oheismateriaaleineen toimitetaan sähköisesti valtuutetuille ja varavaltuutetuille sähköiseen kokouspalveluun CloudMeetingiin. Tämä tavoite on toteutunut 1.1.2022 alkaen. Sähköisen kokousjärjestelmän CloudMeetingin ottamista muilta osin käyttöön jatketaan vuoden 2023 aikana.
Varmistetaan esityslistojen ja pöytäkirjojen laadukas valmistelu, päätösten laillisuus sekä asianmukainen ja määräaikoja noudattava täytäntöönpano	Tavoite toteutunut.
Digitalisaatiota hyödynnetään kunnan kaikissa toiminnoissa kuntastrategian mukaisesti.	Aloitettu v. 2022.
Päätöksenteon ja pitkäaikaisarkistoinnin sähköistämisen jatkaminen sekä tiedonhallintalain edellyttämät toimenpiteet(TOS)	Aloitettu v. 2022 ja jatkuu vuoden 2023 aikana.
Luottamushenkilöille järjestetään perehdytystä jaetun koulutussuunnitelman	Tavoite toteutunut.

<p>mukaisesti ja suunnitelmaa täydennetään tarvittaessa. Koulutussuunnitelmassa huomioidaan mm. hallintomenettelyyn ja päätöksentekoon liittyvä koulutus ja perehdyttäminen sekä teamsin ja sähköisen kokousjärjestelmän käyttöön sekä tietosuojan ja tietoturvaan liittyvä koulutus</p>	
<p>Kaavoitustoimikunnan työskentelyä tiivistetään kaavoitukseen liittyvän vuoropuhelun ja tiedonkulun lisäämiseksi.</p>	<p>Tavoite toteutunut.</p>

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
VastuuhenkilöToimistopalvelut
Kunnanjohtaja**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Tehtäväalueeseen kuuluvat yleishallinto, toimistopalvelut, henkilöstöhallinto, edustus, verotus ja muu toiminta.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Kunnanjohtaja	1	1	1
Hallintojohtaja	1	1	1
Arkistonhoitaja	1	1	1
Toimistovirkailija	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	266 398	423 000	326 993	77,3 %
Myyntituotot	169 553	263 000	327 479	124,5 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	96 844	160 000	-486	-0,3 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 911 570	-2 185 755	-2 134 535	97,7 %
Henkilöstökulut	-558 029	-550 703	-529 513	96,2 %
Palvelujen ostot	-1 043 132	-1 281 602	-1 196 630	93,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 554	-20 400	-20 543	100,7 %
Avustukset	-172 289	-223 270	-280 359	125,6 %
Muut toimintakulut	-121 565	-109 780	-107 490	97,9 %
TOIMINTAKATE	-1 645 172	-1 762 755	-1 807 542	102,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut			-563	
Poistot ja arvonalentumiset	-8 464	-4 220	-6 204	147,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 653 636	-1 766 975	-1 814 308	102,7 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 653 636	-1 766 975	-1 814 308	102,7 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	151 298	260 000	294 058	113,1 %
Toimintakulut	-32 475	-30 054	-31 823	105,9 %
Vyörytystulot		22 905		
Vyörytysmenot	-14 777	-17 486	-15 411	88,1 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Toimistopalvelujen vastuualueella vuonna 2022 merkittävä asia on sosiaali- ja terveystoimen siirtyminen hyvinvointialueen vastattavaksi ja siitä seuraava organisaatiomuutos kunnan toiminnoissa. Pyritään viemään organisaatiomuutos ja siitä aiheutuvat tehtävämuutokset läpi sujuvasti.	Tavoite toteutunut.
Kittilän kunta myöntää ikääntymispoliittisena ennaltaehkäisevänä toimenpiteenä avustusperusteisen tuen yksityistalouksien piha-alueiden talvikunnossapitoon hakemuksesta. Avustus on talvikaudelta 100-150 euroa/kotitalous. Avustuksen myöntämisen tarkemmat perusteet ja hakumenettelyä koskeva ohjeistus käsitellään kunnanhallituksessa.	Talvikunnossapitoavustushakemuksia tuli yhteensä 398 ja tukea myönnettiin 396 hakijalle yhteensä 59 400 euroa. Tavoite toteutunut.
Dynasty 10 käyttöönotto ja siihen liittyvä koulutus	Dynasty 10:n käyttöönottoa valmisteltu v. 2022 aikana ja varsinainen käyttöönotto siirtynyt vuodelle 2023.
Kokoustiedottamisen tehostamista jatketaan hyvien käytänteiden mukaisesti - vrt. kunnanhallituksen kokoustiedotteet sekä somen aktiivinen hyödyntäminen	Tavoite toteutunut.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
VastuuhenkilöJaettavat toimistopalvelut
Hallintojohtaja**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Tehtäväalueeseen kuuluvat ICT-palvelut, viestintä, puhelinkeskus, postimaksukone, toimistotarvikevarasto ja kopiointi. Viestintä helpottaa kuntalaisten ja muiden Kittilän asioista kiinnostuneiden tiedonsaantia ja kertoo kunnan palveluista, tapahtumista ja päätöksistä.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Keskuksenhoitaja	1	1	1
ICT-asiantuntija	2	2	2
Tiedottaja	0,5	0,5	0,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	45 985	27 600	46 420	168,2 %
Myyntituotot	8 006	5 000	8 090	161,8 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	1 786		189	
Muut toimintatuotot	36 193	22 600	38 141	168,8 %
Toimintakulut	-518 365	-623 039	-488 887	78,5 %
Henkilöstökulut	-181 944	-182 417	-178 179	97,7 %
Palvelujen ostot	-278 840	-342 932	-219 310	64,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 121	-44 650	-35 899	80,4 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-47 460	-53 040	-55 498	104,6 %
TOIMINTAKATE	-472 380	-595 439	-442 467	74,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-32 119	-4 930	-34 675	703,3 %
TILIKAUDEN TULOS	-504 499	-600 369	-477 142	79,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-504 499	-600 369	-477 142	79,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	36 193	22 600	38 141	168,8 %
Toimintakulut	-16 049	-30 302	-17 144	56,6 %
Vyörytystulot	381 224	415 362	327 301	78,8 %
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kittilän kunta haluaa viestiä aktiivisesti ja positiivisesti. Kunta satsaa positiiviseen viestintään ja markkinointiin kaikissa tiedotteissa, sosiaalisessa mediassa ja verkkosivuilla. Kunnan viestinnän tehtävä on helpottaa kuntalaisten, kaikkien sidosryhmien, työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja muiden Kittilän asioista kiinnostuneiden tiedonsaantia, kertoa kunnan toiminnasta ja palveluista, tapahtumista ja toimielinten päätöksistä ja niiden vaikutuksista kuntastrategian mukaisesti. Ajantasaista ja hyödyllistä tietoa kootaan jatkuvasti Kittilän kunnan verkkosivuille. Kittilän kunta julkaisee noin kerran kuussa jokaiseen kittiläläiseen kotitalouteen jaettavaa kuntatiedotetta.</p>	<p>Kittilän kunnasta lähetettiin vuonna 2022 yhteensä 65 mediatiedotetta, koronatiedottamisen lisäksi mediatiedotteita julkaistiin mm. uusista palveluista ja muista ajankohtaisista asioista. Tiedotteet julkaistiin kunnan sivuilla ja jaettiin median lisäksi sähköpostilla luottamushenkilöille, henkilöstölle ja alueellisille yhteistyökumppaneille. Kittilän alueen kotitalouksiin jaettavaa kuntatiedotteita julkaistiin vuoden aikana 10 kpl, jokaiseen niihin kerättiin tiedotteita ja uutisia toimialoilta.</p> <p>Yhteensä Kittilän kunnan Facebook-sivulle (2643 seuraajaa vuoden 2022 lopussa) tehtiin 300 julkaisua vuonna 2022. Facebookin käyttäjätalaston mukaan Kittilän kunnan Facebook-sivun kattavuus oli 79 730 (kertoo tilien määrät, jotka ovat nähneet kunnan sisältöä). Vierailuja sivuilla oli 11902 ja uusia tykkäyksiä sivulle tuli 212. Osa Facebookiin tehdyistä julkaisuista julkaistiin myös kunnan Twitter-sivulle (noin 250 seuraajaa).</p> <p>Kittila.fi-verkkosivuston, joka uusittiin vuonna 2021, kehittämistä jatkettiin vuonna 2022. Etusivun näkymää kehitettiin käyttäjäpalautteen mukaan asiakaslähtoisemmäksi. Sivulla tuodaan esiin pysyvien palveluiden lisäksi paljon ajankohtaissisältöä, syyskuusta joulukuuhun julkaistiin yhteensä 334 uutista, tiedotetta tai kuulutusta ja 321 tapahtumailmoitusta.</p> <p>Vuoden 2022 aikana sivuilla oli analytiikan mukaan 64 069 käyttäjää ja 185 947 aktiivista sivujen käyttökertaa.</p>
<p>Kunnassa käytössä olevan ICT-laitteiston, ohjelmistojen ja kokoustekniikan avulla mahdollistetaan sähköisten palveluiden käytön lisääminen huolehtimalla henkilökunnan riittävästä perehdytyksestä niiden käyttöön. Kartoitetaan edelleen kunnille suunnattuja digitaalisia palveluita, joita voidaan ottaa käyttöön vuonna 2022. Digitalisaation edistäminen jatkuu myös vuoden 2022 aikana kuntastrategian mukaisesti.</p>	<p>Tavoite toteutunut.</p>

<p>Sähköinen kokouspalvelu CloudMeeting otetaan käyttöön kaikilla toimialoilla vuoden 2022 aikana. Dynasty 10:n käyttöönotto alkuvuodesta 2022 (sisältää tiedonohjaussuunnitelman/TOS). Dynasty 10:n käyttöönoton jälkeen otetaan käyttöön myös Dynastyn sähköinen allekirjoitus, sähköiset kuulutukset ja sähköiset lomakkeet. Pyritään ottamaan käyttöön vuoden 2022 aikana sähköinen arkistointijärjestelmä "Sähköinen Säilö". (Projekti LapIT:n kanssa).</p>	<p>Tavoitteet toteutuneet muilta osin paitsi Dynasty 10:n käyttöönotto siirtynyt vuodelle 2023 ja Dynasty 10:n käyttöönoton jälkeen sähköisen allekirjoituksen ja sähköisten lomakkeiden käyttöönoton valmistelu siirtynyt v. 2023.</p> <p>Sähköisen arkistointijärjestelmän käyttöönoton valmistelu aloitettu v. 2022 ja jatkuu vuoden 2023 aikana.</p>
<p>Tytäryhteisöistä kunnan ICT-palveluja ovat käyttäneet Kittilän Vuokratalot Oy säännöllisesti sekä Kittilän Aluelämpö Oy ja Levin Vesihuolto Oy tarpeen mukaan.</p>	<p>Tavoite toteutunut.</p>
<p>Vuonna 2022 uusitaan kulunvalvonta/työajanseurantajärjestelmä.</p>	<p>Siirtynyt vuodelle 2023 johtuen LapIT:n kilpailutuksen aikataulun siirtymisestä.</p>

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
VastuhenkilöTyöllisyyden hoito
Hallintojohtaja**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Tehtäväalueeseen kuuluu työllistäminen, koululaisten kesätyöt, oppisopimuskoulutus sekä työpajatoiminta.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Työsuunnittelija	1	1	1
Yksilövalmentaja	1	1	1
Koordinaattori	1	1	1
Työpajaohjaaja	5	4	4
Työvalmentaja		1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	525 738	535 040	652 430	121,9 %
Myyntituotot	77 995	138 610	68 308	49,3 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	447 743	396 430	584 122	147,3 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 559 205	-1 703 229	-1 700 338	99,8 %
Henkilöstökulut	-1 312 350	-1 335 381	-1 406 955	105,4 %
Palvelujen ostot	-48 374	-109 586	-80 349	73,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 169	-116 682	-107 686	92,3 %
Avustukset	-15 400	-27 000	-15 064	55,8 %
Muut toimintakulut	-89 912	-114 580	-90 284	78,8 %
TOIMINTAKATE	-1 033 467	-1 168 189	-1 047 908	89,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-7 994	-8 506	-6 527	76,7 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 041 461	-1 176 695	-1 054 435	89,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 041 461	-1 176 695	-1 054 435	89,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	25 011	64 410	7 300	11,3 %
Toimintakulut	-61 002	-101 106	-83 892	83,0 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Työllisyydenhoidon tarkoituksena on edistää työllisyyttä tukemalla vaikeassa työmarkkina- asemassa olevia henkilöitä työelämään palkkatukityöllistämällä tukikelpoisia kuntalaisia kunnan eri yksiköihin. Palkkatukityöllistäminen on merkitykseltään moninainen, yhtäältä pyritään edistämään kuntalaisen työllistymistä ja vastaamaan elinkeinoelämän työntekijätarpeeseen, toisaalta pyritään hoitamaan työmarkkinatuen kuntaosuuslistaa. Kuntasektori on valtakunnallisesti veloitettu osallistumaan pitkään työttömänä olleiden kuntalaisten työmarkkinatuen rahoitukseen niin kutsutulla työmarkkinatuen kuntaosuudella. Kunnan rahoitusosuus työmarkkinatuesta kasvaa työttömyyden pitkittyessä. Työllisyyden hoidon välilliset vaikutukset näkyvät pitkällä tähtäimellä yksilöiden ja perheiden hyvinvoinnin paranemisessa, syrjäytymisen ehkäisyssä, paljon palveluita käyttävien asiakkaiden vähenemisessä sekä tietenkin kasvavina kunnan verotuloina. Työ nähdäänkin usein tehokkaimpana keinona vähentää niin yksilön, yhteisön kuin yhteiskunnan sosiaalisia ongelmia.</p>	<p>Kittilän kunta teki vuoden 2022 aika yhteensä 62 kpl palkkatuellaista työsopimusta, joista 7 oli oppisopimuksia.</p> <p>Työntekijät sijoituivat kunnan eri osastoille eri mittaisilla työsuhteilla.</p> <p>Kuntouttavaan työtoimintaa osallistui vuoden 2022 aikana 12 henkilöä ja kuntouttavan työtoiminnan läsnäolopäiviä kertyi yhteensä 479 päivää.</p> <p>Nuorten kesätyöpaikkoihin tuli hakemuksia yhteensä 175 kpl.</p> <p>Näistä kesätöihin haki 118 nuorta ja kunta-alan tutustu työelämään ja tienaa harjoitteluun hakijoita oli 57.</p> <p>Kunta työllisti 57 kesätyöntekijää ja 44 tutustujaa, eli yhteensä 101 kesätyöntekijää.</p> <p>Yritykset työllistivät yhteensä 40 opiskelijaa ja yhdistyksiin työllistyi 6 opiskelijaa.</p> <p>Paikallisia yrityksiä oli nuoria kesätyöntekijöitä työllistämässä yhteensä 24 ja yhdistyksiä oli mukana 3.</p>
<p>Suomen hallitus on kevään 2021 kehysriihessä linjannut toimenpiteistä, joilla pyritään valtakunnallisesti edistämään työllisyyttä. Yhtenä kehysriihessä linjatuista toimenpiteistä on työllisyydenhoidon siirtyminen kuntiin vuoden 2024 aikana. Vuonna 2022 Kittilässä tullaan kehittämään työllisyydenhoidon palveluita tulevia uudistuksia ennakoiden.</p>	<p>Tavoite toteutunut v. 2022 osalta. Valmistelu jatkuu vuoden 2023 aikana.</p>
<p>Kittilän kunta järjestää yksiköissään palkkatyöllistämisen ja kuntouttavan työtoiminnan palveluita sekä oppisopimuskoulutusta eri oppilaitosten kanssa. Lisäksi kunta tarjoaa mahdollisuuksien mukaan kesätyöpaikkoja nuorille joko omissa yksiköissä tai tukemalla yrityksiä, yhdistyksiä tai yksityisiä talouksia nuoren palkkaamisessa.</p>	<p>Tavoite toteutunut.</p>
<p>Kittilän työpaja on työvaltainen ja yhteisöllinen oppimisympäristö, jossa työn tekemisen ja siihen liittyvän työvalmennuksen avulla parannetaan kuntalaisen valmiuksia hakeutua työhön tai koulutukseen. Yksilövalmennuksella tuetaan kuntalaisen työelämäpolun rakentumista moniammatillisen sektorirajat</p>	<p>Tavoite toteutunut</p>

<p>ylittävän yhteistyön keinoin. Kittilän työpajat tarjoavat kuntalaisille ja yrityksille valmennuspalveluiden mahdollistamana myös tilaustyöpalveluja. Kittilän työpajan valmennusympäristö koostuu puutyöpajasta, palvelu- ja kuljetuspajasta-, metalli- ja pienkonekorjauspajasta, käsityöpajasta, mediapajasta sekä Ahman Askeleet- Kittilän työpajatoiminnan kehittämishankkeessa pilotoitavasta kierrätyspajasta.</p>	
<p>Ahman Askeleet- Kittilän työpajatoiminnan kehittämishanke aloitti toimintansa joulukuussa 2020. Hankkeessa kehitetään työpajatoimintaa kokonaisvaltaisesti neljän erikseen määritellyn työpaketin avulla. Hanketta rahoittaa Euroopan sosiaalirahaston Suomen rakennerahasto Kestävää kasvua ja työtä- ohjelma ja Kittilän kunta. Hankkeella on rahoitus helmikuun loppuun 2023 asti</p>	<p>Ahman Askeleet- hanke on toteutunut hankesuunnitelman mukaisesti. Kierrätyspajapilotoinnin seurauksena perustettiin Kierrätyskeskus, jonka toiminta vakinaistettiin 1.1.2023 alkaen. Hankkeelle on myönnetty jatkoaika aj. 1.3.23-31.8.23. Jatkoaikana kehitetään työllisyydenhoidon palveluprosessia, pilotoidaan yksilövalmennus osaksi työllisyydenhoidon prosessia sekä edelleen kehitetään kierrätyskeskuksen valmennusympäristöä.</p>
<p>Työpajoille asiakkaat ohjautuvat lähinnä TE-toimistosta, sosiaalitoimesta tai oppilaitosten kautta. Työpajoilla asiakkaat ovat työkokeilussa, sosiaalisessa kuntoutuksessa, kehitysvammaisten päivätoiminnassa, palkkatukityössä, kuntouttavassa työtoiminnassa sekä työharjoittelussa oppilaitosten kautta. Työpajalla on mahdollista myös suorittaa yhdyskuntapalvelusta ja siviilipalvelusta. Työpajalla tehdään yhteistyötä oppilaitosten ja kunnan perusopetuksen kanssa, ja työpajalla on mahdollisuus suorittaa osia ammattitutkinnoista. Myös oppisopimuskoulutus on mahdollinen.</p>	<p>Palveluja on tarjottu pääsääntöisesti tavoitteiden mukaisesti. Toimintaan on osallistunut 51 henkilöä, joista 28 nuorta.</p>
<p>Työpajatoiminnan tavoitteena vuonna 2022 on tarjota työllistymistä tukevia palveluita niiden tarpeessa oleville kuntalaisille. Tarkoituksena on vähentää alueen rakennetyöttömyyttä ja edistää työmarkkinoiden kohtaantoa. Työpajat tukee nuorten yhteiskuntatakuun toteuttamista sekä on muun palveluverkoston ohella ehkäisemässä niin nuorten kuin aikuisten syrjäytymistä. Työpajoilla vastataan lain kuntouttavasta työtoiminnasta, julkisen työvoima- ja yrityspalvelulain, sosiaalihuoltolain ja nuorisolain asettamiin velvoitteisiin. Lisäksi työpajatoimintaa kehitetään siten, että työpajoilla entistä paremmin voidaan vastata myös uudistuneen oppivelvollisuuslain asettamiin velvoitteisiin.</p>	<p>Oppilaitosyhteistyötä on tiivistetty ja näin on pystytty vastaamaan myös oppivelvollisuuslain asettamiin haasteisiin. Koulutussopimuksella nuoria ollut palveluissa 6 ja oppisopimuksella yksi.</p> <p>Valmennusosaamista on kehitetty Ahman Askeleet -hankkeen puitteissa.</p> <p>Työpajan omaan organisaatioon sekä avainkumppaniin, sotepalveluihin kohdentunut organisaatiouudistus on vinyt syyskaudella henkilökunnan resursseja ja haastanut koko pajayhteisöä. Muutos on aiheuttanut myös hetkellisen pysähdyksen asiakkaiden ohjautumisessa palvelun piiriin.</p>

<p>Työpajat toimivat osana palveluverkosta, joka koostuu sosiaali- ja terveydenhuollon palveluista, te-palveluista, nuorisopalveluista sekä oppilaitoksista. Lisäksi yhteistyötä tehdään niin kolmannen kuin yksityisen sektorin toimijoiden kanssa. Vuoden 2022 aikana on tarkoitus selvittää edellytykset tiiviimmän yritys-, oppilaitos- ja yhdistysyhteistyön kehittämiseksi.</p>	<p>Tällä on ollut vaikutusta siihen, ettei esimerkiksi yhteistyötä yritysten ja yhdistysten kanssa ole ehditty toivotulla tavalla toteuttaa.</p>
<p>Kittilän kunta on päättänyt osallistua vuosina 2020-2022 Valpas 2 –hankkeeseen. Hankkeen kohderyhmänä on työn ja koulutuksen ulkopuolelle jääneet 15-40 – vuotiaat nuoret ja nuoret aikuiset, joiden elämää vaikeuttaa mm. päihde- ja mielenterveysongelmat, rikostaustat, erilaiset sosiaaliset ongelmat sekä oppimisvaikeudet ja keskeytyneet opinnot.</p>	<p>Tavoite toteutunut.</p>

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Joukkoliikenne
Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtäväalueeseen kuuluu asiointi- ja työmatkaliikenne

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-91 006	-110 000	-96 358	87,6 %
Henkilöstökulut				
Palvelujen ostot	-91 006	-110 000	-96 358	87,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-91 006	-110 000	-96 358	87,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-91 006	-110 000	-96 358	87,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-91 006	-110 000	-96 358	87,6 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Työmatka- ja asiointiliikenne liikennöidään Meän Pirssillä. Tiedotukseen ja kuntalaisten tasapuoliseen kohteluun kiinnitetään huomiota kuntalaisten palveluliikennettä suunniteltaessa.	Meän Pirssi-palvelulla toteutettiin asiointiliikennettä Kiistalan, Molkojärven, Tepsan, Kallon, Kaukosen, Raattaman, Puljun, Könkään ja Kittilän kirkonkylän suunnilla.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Talous- ja palkkahallinto
Controller

Toiminnan lyhyt kuvaus

Talous- ja palkkahallinnon pääasialliset tehtävät ovat:

- myynti- ja ostoreskontrat
- kirjanpito
- maksuliikenne, rahoitustilanteen seuranta
- tilinpäätökset, verotuksen tehtävät
- palkanlaskenta
- talousarvion koostaminen
- lakisääteisten tilastojen laadinta
- talouden suunnittelu, analyysit, kehittäminen jne.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Controller	1	1	1
Kirjanpitäjä	2	2	2
Palkkasihteeri	3	3	4

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	589		1 397	
Myyntituotot	589			
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			1 397	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-596 302	-612 463	-610 808	99,7 %
Henkilöstökulut	-401 881	-383 624	-385 127	100,4 %
Palvelujen ostot	-170 131	-197 319	-197 346	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 733	-3 850	-1 106	28,7 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-22 557	-27 670	-27 229	98,4 %
TOIMINTAKATE	-595 713	-612 463	-609 411	99,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-27 144	-31 532	-41 254	130,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-622 857	-643 995	-650 665	101,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-622 857	-643 995	-650 665	101,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-24 060	-28 276	-29 355	103,8 %
Vyörytystulot	595 713	576 371	609 683	105,8 %
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Talous- ja palkkahallinto: Valmistautuminen ja tuki sosiaali- ja terveystoimen tehtävien ja tarvittavien tukipalvelujen siirtymiseen hyvinvointialueille. Taloussuunnitelmaa laadittaessa ei ole vielä selvillä tukipalveluista hyvinvointialueelle siirtyvien henkilöiden määrä eikä kuntaan jäävien henkilöiden tulevat tehtäväkuvat.</p>	<p>Valmistautuminen sosiaali- ja terveystoimen siirtoon on toteutunut. Sosiaali- ja terveystoimen siirtymän valmistelu on vienyt ennakoitua selvästi enemmän työaikaa erityisesti palkkahallinnossa ja tehtäviä on tehty vielä tammi-helmikuun 2023 aikana. Yksi palkkasihteeri siirtyi 1.1.2023 lähtien Lapin hyvinvointialueen palvelukseen.</p>
<p>Talouhallinto: - Tiedolla johtamisen edistäminen Johdon työpöydän mittareita kehittämällä ja käyttäjämäärää lisäämällä</p>	<p>Ei ole edistetty vielä olennaisesti muusta työkuormasta johtuen.</p>
<p>- Talousraportoinnin kehittäminen ja automatisointi edelleen vastaamaan kaikilta osin valtakunnallisia ohjeistuksia.</p>	<p>Toteutunut</p>
<p>- Osavuositarkastusten kehittäminen huomioiden valtakunnallinen ohjeistus</p>	<p>Ei ole edistynyt suunnitelman mukaan muusta työkuormasta johtuen.</p>
<p>- Ostolaskuportaalin käyttöönotto</p>	<p>Ei ole voitu edistää vielä, koska verkkolaskujen palvelutuottaja vaihtumassa</p>
<p>- Sähköisen säilön käyttöönotto talouhallinnossa</p>	<p>Projekti alkanut mutta vielä kesken</p>
<p>- Osallistuminen verkkokaupan käyttöönottoon yhteistyössä kunnan eri toimintojen kanssa</p>	<p>Projekti alkanut helmikuun 2023 alussa</p>
<p>Palkkahallinto: - Sähköisten toimintatapojen edistäminen edelleen uutta järjestelmää hyödyntäen</p>	<p>Toteutunut osittain esim. työsopimusten sähköiseen hyväksyntään väliaikainen ratkaisu</p>
<p>- Työajanseurannan, työvuorosunnittelun järjestelmien kehitys</p>	<p>Kilpailutus meneillään LapIT:n toimesta, toteutuu 2023</p>
<p>- Talousarvioesitys sisältää vuodelle 2022 määräraikaisen palkkasihteerin kulut, vuodet 2023-24 eivät sisällä niitä.</p>	<p>Määräraikainen palkkasihteeri vakinaistettu.</p>

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Maaseututoimi
Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Maaseutupalvelut järjestetään Muonio-Enontekiö-Kittilä yhteistoiminta-alueen toimesta ja isäntäkuntana toimii Muonion kunta.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-56 585	-65 740	-62 018	94,3 %
Henkilöstökulut	-6 829	-6 240	-6 230	99,8 %
Palvelujen ostot	-49 755	-59 500	-55 788	93,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-56 585	-65 740	-62 018	94,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-56 585	-65 740	-62 018	94,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-56 585	-65 740	-62 018	94,3 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen isäntäkuntana toimii Muonion kunta	Tehtävät hoidettiin edellisvuosien tapaan ja onnistuneesti.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Palo- ja pelastustoimi
Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Alueellisen pelastustoimen järjestäminen on Lapin liitolla. Pelastuslaitoksen toimipisteet on hajautettu Lapin kuntiin. Kunnat vastaavat pelastustoimen kustannuksista.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-949 664	-983 940	-983 930	100,0 %
Henkilöstökulut	-10 217	-9 100	-9 086	99,8 %
Palvelujen ostot	-939 447	-974 840	-974 844	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-949 664	-983 940	-983 930	100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-949 664	-983 940	-983 930	100,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-949 664	-983 940	-983 930	100,0 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Lapin liiton alainen pelastuslaitos vastaa alueen pelastustoimen järjestämisestä. Pelastustoimi siirtyy 1.1.2023 lähtien Lapin hyvinvointialueen vastattavaksi.	Toteutunut 1.1.2023

Sosiaali- ja terveyslautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Kittilän kunnan sosiaali- ja terveystoimen toiminnan ja järjestämisvastuun siirtymistä osaksi Lapin hyvinvointialueen toimintaa valmisteltiin koko vuosi 2022 yhteistyössä henkilöstön ja vastaanottavan organisaation kanssa. Samaan aikaan järjestämisvastuun siirtoon liittyvien toimien kanssa omaa toimintaa kehitettiin vuosille 2021 -2022 vahvistettujen strategisten linjausten mukaisesti panostaen peruspalveluiden toimivuuteen ja vahvistumiseen erityisesti kotona asumisen tuen ja hoidon saatavuuden näkökulmista. Huomioitavaa on, että Kittilään kuntana kohdistui merkittäviä haasteita myös koronapandemian osalta matkailukuntana edelleen myös vuonna 2022.

Palveluiden järjestämisen näkökulmasta keskeisenä tavoitteena vuodelle 2022 on ollut, että kuntalaiset saavat oikean tasoisen ja oikean aikaisen laadukkaan palvelun ja hoidon ja lakisääteiset hoito- ja palvelutakuuajat toteutuvat ja painopiste siirtyy avohoito- ja –palvelupainotteisemmaksi. Kittilässä panostukset toiminnassa ovat vuonna 2022 painottuneet nimenomaan oman toiminnan vahvistamiseen ja siellä erityisesti kuntalaisille keskeisten peruspalvelujen vahvistamiseen. Strategisena kärkenä olleissa hoito- ja palvelutakuuajojen saavuttamisessa on onnistuttu hyvin ja poikkeamia on ollut ainoastaan ajoittain esim. suun terveydenhuollossa ja lastensuojelussa lakisääteisyyden toteutumisessa.

Työllisyyden hoitoon liittyvään yhteistyöhön liittyvät yhdyspinnat tunnistettiin ja niiden osalta yhteistyön tarkentamista ja rakentamista jatketaan kunnan ja Lapin hyvinvointialueen kesken vuoden 2023 aikana.

Digitalisaation ja teknologian osalta edettiin suunnitelmien mukaisesti mm. OmaOlo-palvelun käyttöönoton osalta sekä pilotoimalla etävastaanottoa. Kittilän kunnan työntekijät osallistuivat Lapin yhteisiin kehittämistoimiin suunnitellun mukaisesti.

Henkilöstön osalta vuonna 2022 perustehtävien lisäksi korostui valmistautuminen siirtymiseen Lapin hyvinvointialueen työntekijöiksi. Erityisesti toimintavuoden loppua kohden ylimääräisiä tehtäviä ja sitä kautta myös kuormitusta aiheutui siirtymään liittyvistä työkokouksista ja niiden kautta tulleista uusista tehtävistä. Kaikkiaan Lapin hyvinvointialueelle siirtyi Kittilän kunnasta 223 työntekijää.

Talouden osalta tavoitteena oli saavuttaa talouden tasapaino siten, että Kittilän sosiaali- ja terveystoimen Lapin kuntiin verrattuna korkeahkot nettokustannukset saataisiin hallintaan. Suurimpana haasteena talouden näkökulmasta ovat olleet jatkuvasti kasvaneet erikoissairaanhoidon kustannukset ja niiden hillintä. Tavoitteeksi asetettiin erikoissairaanhoidon suhteellisen osuuden pieneneminen koko toiminnan kustannuksista. Taloudellinen tavoite saavutettiin; erikoissairaanhoidon menojen %-osuus kaikista toimintakuluista oli Kittilässä v. 2022 25.8 % (v. 2021, 27.5 %) ja erikoissairaanhoidon tosiasialliset menot toteutuivat 0.7 m€ pienempinä kuin TP 2021. Jokaista kittiläläistä asukasta kohden tarkasteltuna sosiaali- ja terveystoimen nettomenot laskivat vuodesta 2021 vuoteen 2022 - 71 €/asukas (- 471 000 €). Toimintakulujen näkökulmasta menot vähenivät vuodesta 2021 vuoteen 2022 - 115 €/asukas (- 764 000 €) vähenemän kohdistuessa erikoissairaanhoidon. Kittiläläisten erikoissairaanhoidon tai muiden palvelujen ja hoidon saatavuuteen menojen vähenemällä ei ole ollut heikentävää vaikutusta.

Sosiaali- ja terveyslautakunta on vastannut kunnan järjestämisvastuulla olevien sosiaali- ja terveystoimen palveluiden järjestämisestä ja tuottamisesta toimialaa säätelevän lainsäädännön mukaisesti vuoden 2022 loppuun saakka. Vuoden 2023 alusta järjestämisvastuu siirtyi kunnalta Lapin hyvinvointialueelle. Kittilän kunnan sosiaali- ja terveyslautakuntaa johti siirtymävaiheessa sen viimeisenä puheenjohtajana Reijo Paasirova ja perusturvajohtajana toimi Sirkka-Liisa Olli.

Historiallinen hetki oli, kun Kittilän kunnan sosiaali- ja terveyslautakunta piti viimeisen kokouksensa 30.11.2022. Kokouksessa sosiaali- ja terveystoimen virkajohto antoi erillisen infon sosiaali- ja terveyslautakunnalle heidän vastuullaan olleiden palveluiden järjestämisen tilanteesta vastuun siirtyessä jatkossa Lapin hyvinvointialueelle. Työnantajan puolesta henkilöstölle ja keskeisille yhteistyökumppaneille pidettiin kiitosjuhla työstään asukkaidemme hyväksi joulukuun alussa.

Keskeiset mittarit/Sosiaali- ja terveyslautakunta	Mittari	Tavoitteiden toteutuminen
Ikääntyneiden hoito- ja palveluketju: Turvallinen ja virikkeellinen vanhuus omassa kodissa riittävien palveluiden ja tuen turvin.	Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus ikäluokasta nousee asteittain kohti kansallista tavoitetta (93 %)	Kittilä 88 %, v. 2021, (v. 2020, 84 %). Suunta kääntynyt strategisesti oikeaan suuntaan.
Lasten ja nuorten palveluketju: Lasten ja nuorten poikkitoiminnallisen hyvinvointisuunnitelman valmisteleminen osana yhteistä perhekeskustoimintaa	Suunnitelma valmistuu valtuuston päätettäväksi v. 2022 aikana	Valmistelu aloitettu ja jatkuu yhteistyössä Lapin hyvinvointialueen kanssa v. 2023.
Työkäisen väestön palvelu- ja hoitoketju: toimivat mielenterveys- ja päihdepalveluiden hoito- ja palveluprosessit	Mittarityö jatkuu ja keskeiset mittarit käytössä 2022 Lapin yhteisten kehityshankkeiden tukemana	Selvitystyö asiassa valmistunut v. 2022. Toimenpiteet v. 2023 aikana.
Asiakastyytyväisyys: Taso säilyy hyvänä	Asiakastyytyväisyys	Tulokset tasoa hyvä niissä toiminnoissa, joissa suoritettu asiakaskysely.
Talous: Tasapainoinen talous; sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannukset kääntyvät laskuun tavoitteena Lapin maakunnan keskitaso	€ netto/asukas/tarvevalikoitu	Tavoite toteutunut; v. 2021-2022 aikana kunnan nettomenot asukasta kohden ovat pienentyneet – 71 €, mitä selitti erikoissairaanhoidon menojen pieneneminen (-0.7 m€)
Saatavuus; Lakisääteiset hoito- ja palvelutakuut toteutuvat 100 %:sti		Saatavuus on ollut hyvä. Ei merkittäviä pitkäkestoisia poikkeamia.

Talouden toteutuma

		TA 2022 sis. muutokset		Toteuma-% 2022
Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021		TP 2022	
Toimintatuotot	5 151 615	2 990 220	4 398 995	147,1 %
Myyntituotot	310 224	155 000	391 674	252,7 %
Maksutuotot	2 292 060	2 202 120	2 636 765	119,7 %
Tuet ja avustukset	2 523 274	616 250	1 320 524	214,3 %
Muut toimintatuotot	26 057	16 850	50 032	296,9 %
Toimintakulut	-33 272 114	-32 868 662	-32 509 333	98,9 %
Henkilöstökulut	-11 343 658	-11 335 016	-11 537 954	101,8 %
Palvelujen ostot	-17 544 392	-17 134 949	-16 149 951	94,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 221 832	-1 230 780	-1 446 707	117,5 %
Avustukset	-1 995 636	-1 873 110	-1 998 339	106,7 %
Muut toimintakulut	-1 166 597	-1 294 807	-1 376 382	106,3 %
TOIMINTAKATE	-28 120 499	-29 878 442	-28 110 338	94,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-40		-10	
Poistot ja arvonalentumiset	-74 621	-58 650	-126 865	216,3 %
TILIKAUDEN TULOS	-28 195 160	-29 937 092	-28 237 213	94,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28 195 160	-29 937 092	-28 237 213	94,3 %

		TA 2022 sis. muutokset		Toteuma-% 2022
Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021		TP 2022	
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 958 143	-2 195 901	-2 143 770	97,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-393 728	-412 861	-383 687	92,9 %

Koululautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Koululautakunta vastaa varhaiskasvatuksen (lasten päivähoito), esi- ja perusopetuksen, lukiokoulutuksen ja Levi Snow Sport Academyn toiminnan järjestämisestä, kehittämisestä ja arvioinnista.

Koululautakunnan vuoden 2022 keskeisistä tavoitteista toteutuivat uuden koulukeskuksen rakentamishankkeeseen osallistuminen niin rakennustoimikunnassa kuin pedagogisessa toimikunnassakin, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuuden vastuuttaminen 1.1.2023 hyvinvointilautakunnalle ja lähikoulusopimuksen solmiminen Muonion kanssa, joka vakiinnutti Raattaman oppilaiden tilannetta.

Koululautakunnan alaisesta toiminnasta oppilashuolto eli koulukuraattoripalvelut siirtyivät vuoden 2023 alusta alkaen Lapin hyvinvointialueelle.

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	826 717	699 540	1 171 281	167,4 %
Myyntituotot	166 177	173 000	239 097	138,2 %
Maksutuotot	435 184	414 950	478 926	115,4 %
Tuet ja avustukset	215 691	111 590	453 257	406,2 %
Muut toimintatuotot	9 666			
Toimintakulut	-16 669 998	-17 347 617	-17 558 918	101,2 %
Henkilöstökulut	-9 887 316	-10 244 807	-10 337 047	100,9 %
Palvelujen ostot	-2 490 538	-2 571 536	-2 768 930	107,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-534 775	-604 460	-501 775	83,0 %
Avustukset	-260 403	-268 200	-281 361	104,9 %
Muut toimintakulut	-3 496 966	-3 658 614	-3 669 804	100,3 %
TOIMINTAKATE	-15 843 281	-16 648 077	-16 387 637	98,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-39 510	-38 520	-69 783	181,2 %
TILIKAUDEN TULOS	-15 882 791	-16 686 597	-16 457 420	98,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15 882 791	-16 686 597	-16 457 420	98,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	-119			
Toimintakulut	-4 206 489	-4 457 410	-4 471 653	100,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-328 468	-339 634	-297 319	87,5 %

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuhenkilö

Koulutoimen hallinto
Sivistystoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Koulutoimen hallinto vastaa varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen, lukion sekä vapaa-aikatoimen hallinnosta.

Koulutoimen hallinnon tehtävänä on sivistystoimen palvelujen järjestäminen ja kehittäminen laadukkaasti ja taloudellisesti yhteistyössä muiden toimialojen ja yhteistyötahojen kanssa. Hallinto vastaa sivistystoimen suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Sivistystoimenjohtaja	1	1	1
Sivistystoimensihteeri	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	10 000		380	
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			380	
Muut toimintatuotot	10 000			
Toimintakulut	-254 533	-248 778	-222 136	89,3 %
Henkilöstökulut	-176 602	-196 858	-164 380	83,5 %
Palvelujen ostot	-47 887	-31 430	-32 223	102,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 169	-4 500	-2 287	50,8 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-25 874	-15 990	-23 247	145,4 %
TOIMINTAKATE	-244 533	-248 778	-221 756	89,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-4 719	-6 700		
TILIKAUDEN TULOS	-249 252	-255 478	-221 756	86,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-249 252	-255 478	-221 756	86,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-26 738	-14 220	-13 958	98,2 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-5 109	-5 209	-2 928	56,2 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Sivistystoimen strategian ja kehittämissuunnitelman mukaisesti sivistyspalveluiden kehittämistyössä keskitytään luovaan ja osaavaan henkilöstöön, terveellisiin ja toimiviin oppimis- ja toimintaympäristöihin sekä yhteisölliseen ja edistykselliseen toimintakulttuuriin. Sivistystoimen strategia ja kehittämissuunnitelma päivitetään vuoden 2022 aikana.	Sivistystoimen strategia ja kehittämissuunnitelma on osa kuntastrategiaa. Kittilän kunnan kuntastrategian päivittäminen oli päätöksenteossa keväällä 2022. Kunnanhallitus päätti, että nykyinen kuntastrategia ulottuu vuoteen 2025. Sivistystoimen kehittämissuunnitelma päivitetään vuoden 2023 aikana.
Hyvinvoinnin johtamisen rakenteiden kehittämistyölle on Kittilän kunnassa selkeä tarve. Toisaalta asia kytkeytyy sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen, mutta yhtä lailla kyse on kunnan omien poikkihallinnollisten johtamisrakenteiden kehittämistarpeesta. Sivistystoimi ja sosiaali- ja terveystoimi esittävät, että vuoden 2022 aikana koululautakunnalle, vapaan sivistystyön lautakunnalle sekä sosiaali- ja terveyslautakunnalle järjestetään teemoittain valmisteltuja yhteisseminaareja.	Hyvinvoinnin ja terveyden johtamisen rakenteita on tarkasteltu kunnan organisaatiouudistuksen yhteydessä. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuus vastuutettiin hallintosääntöuudistuksessa vapaan sivistystyön lautakunnan 1.1.2023 alkaen, jolloin lautakunnan nimi muuttuu hyvinvointilautakunnaksi. Organisaatiouudistusta on käsitelty sekä koululautakunnan että vapaan sivistystyön lautakunnan kokousten yhteydessä. Soten siirtyminen hyvinvointialueille sekä soten johtavien viranhaltijoiden vaihtuminen vaikuttivat yhteistyön tekemiseen.
Sivistystoimi osallistuu edelleen aktiivisesti kirkonkylän koulukeskuksen kehittämishankkeeseen.	Kirkonkylän koulukeskushankkeen rakennusurakka aloitettiin joulukuussa 2022. Sivistystoimi osallistui rakentamistoimikunnan toimintaan. Pedagoginen työryhmä kokoontui kuukausittain valmistelemaan koulukeskuksen irtaimistohankintoja.
Raattaman perusopetukselle ja varhaiskasvatukselle haetaan pitkäjänteinen kokonaisratkaisu yhteistyössä perheiden ja luottamushenkilöiden kanssa.	Kittilän kunnan ja Muonion kunnan välinen lähikoulusopimus tuli voimaan 1.8.2022 alkaen. Sopimuksen mukaisesti Raattaman alueen oppilaiden lähikoulu on 5.-luokasta alkaen Muonion yhtenäiskoulu.
Vahvistetaan tiedolla johtamista sivistystoimessa. Konkreettisenä toimenpiteenä sivistystoimi ja sosiaali- ja terveystoimi laativat poikkihallinnollisen analyysin tuoreen kouluterveyskyselyn tuloksista.	Tavoite ei toteutunut. Tiedolla johtamisen vahvistaminen on sivistystoimen vuoden 2023 keskeisenä tavoitteena.
Kartoitetaan sivistystoimen henkilöstön osaamistarpeet. Panostetaan esimerkiksi neuropsykiatriseen osaamiseen sekä IPC-osaamiseen (nuorten masennusoireiden varhainen interventio kouluihin).	Henkilökunnan koulutustarpeet on kartoitettu osana henkilöstö- ja koulutussuunnitelman laatimista. Henkilökunnalle on järjestetty tarpeen mukaan nepsy-koulutusta sekä muuta koulutusta lasten ja nuorten tarpeisiin vastaamiseksi.

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Oppilashuolto
Sivistystoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Opiskeluhoito perusopetuksessa on laaja-alaista oppilaiden hyvinvoinnin tukemista kouluissa. Se on ensisijaisesti ehkäisevää ja yhteisöllistä. Tällä tarkoitetaan koulun hyvinvointia tukevaa toimintakulttuuria, jolla huolehditaan oppilaiden ja yhteisön hyvinvoinnista sekä ympäristön terveellisyydestä ja turvallisuudesta. Opiskeluhoiton kuraattoripalvelut ovat saatavilla kaikissa perusopetuksen yksiköissä.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Peruskoulun aineenopettajat		19	19
Peruskoulun luokanopettajat		28	32
Esikoulun opettajia (päiväkodit)		5	4,2
Perusopetuksen valmistavaopettaja (Lo)			1
Rehtori		0,6	0,6
Erytisopettaja + JOPO		8	8
Päätoiminen tuntiopettaja		2	2
Vahtimestari		0,8	0,8
Koulusihteeri (yläkoulu)		0,6	0,6
Koulusihteeri (alakoulut)		1	1
Koulukuraattori		2	
Koulunkäynninohjaaja	1	26	29
Esiopetuksen ryhmäohjaajia (päiväkodissa)		6	4,7
Koulunkäynninohjaaja (valmistavaopetus)			0

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot			492	
Myyntituotot			55	
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			437	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-107 212	-132 423	-106 464	80,4 %
Henkilöstökulut	-100 225	-121 157	-98 777	81,5 %
Palvelujen ostot	-5 319	-7 766	-7 087	91,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 653	-1 800	-405	22,5 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-15	-1 700	-195	11,5 %
TOIMINTAKATE	-107 212	-132 423	-105 972	80,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-107 212	-132 423	-105 972	80,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-107 212	-132 423	-105 972	80,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-424	-1 066	-945	88,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-3 066	-3 162	-2 392	75,6 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Oppilashuollossa valmistaudutaan koulukuraattoreita koskevaan organisaatiomuutokseen. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa koulukuraattorit siirtyvät hyvinvointialueen alaisuuteen.	Koulukuraattorit siirtyvät vuoden 2023 alusta alkaen hyvinvointialueen työntekijöiksi.

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuhenkilö

Perusopetus
Sivistystoimenjohtaja sekä koulujen rehtorit/johtajat

Toiminnan lyhyt kuvaus

Perusopetuslain mukaan opetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi esiopetuksen tavoitteena on osana varhaiskasvatusta parantaa lasten oppimisedellytyksiä.

Opetuksen tulee edistää sivistystä ja tasa-arvoisuutta yhteiskunnassa sekä oppilaiden edellytyksiä osallistua koulutukseen ja muutoin kehittää itseään elämänsä aikana.

Kunnassamme perusopetusta järjestetään seuraavissa kouluissa: Lukkarin koulu, Sirkan koulu, Kaukosen koulu, Alakylän koulu, Raattaman koulu sekä Kirkonkylän yläkoulu.

Perusopetuksessa noudatetaan valtakunnallisiin perusteisiin pohjautuvaa paikallista opetussuunnitelmaa. Opetuksen järjestäjä varmistaa riittävällä resurssoinnilla opetussuunnitelman tavoitteiden saavuttamisen sekä riittävän tuen järjestämisen sitä tarvitseville oppilaille. Erityisen tärkeää on tuen kohdentaminen perusopetuksen alkupäähän varhaisen puuttumisen mallin mukaisesti.

Opetuksen tavoitteena on turvata riittävä yhdenvertaisuus koko kunnan alueella. Ammattitaitoisen ja kannustavan henkilökunnan toteuttama yhtenäinen opinpolku tarjoaa lapsille ja nuorille laadukkaat ja mielekkäät oppimismahdollisuudet sekä monipuolisen jatko-opintokelpoisuuden.

Tavoitteena on, että kaikilla perusopetuksen oppilailla on käytettävissään henkilökohtainen päätelaite vuonna 2023.

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP2020	TA2021	TP2022
Laadukkaan perusopetuksen järjestäminen	Oppilaista sijoittuu jatko-opintoihin, %	99	100	100
	Oppilaita hakeutuu lukioon, %	47	45	51
Oppilaiden aktivointi	Kerhotoiminta	1 kerho/opp	1 kerho/opp	1 kerho / opp
Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus	96	99	99
	Pätevien ohjaajien osuus	90	90	90
Kodin ja koulun yhteistyö	Yhteiset tilaisuudet, Wilma	2 x kk	2 x kk	2xkk
Henkilöstön täydennyskoulutus	Koulutuspäivät/suoritetut kurssit	5 pv/hlö/v	2 pv/hlö/v	2 pv / hlö
Varhainen tuki	Tuki omassa kunnassa	2 laitospaikk aa	1-2 laitospaikk aa	0
Turvallinen oppimisympäristö	Turvallisuuskävely	Päivitykset	Päivitykset	Päivitykset
Perusopetuksen iltaopintotoiminta	Kaikille 1-2 luokille (vähintään 5 opp./ryhmä)	Kaikki alakoulut	Kaikki alakoulut	Neljässä alakoulussa

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Peruskoulun aineenopettajat		19	19
Peruskoulun luokanopettajat		28	32
Esikoulun opettajia (päiväkodit)		5	4,2
Perusopetuksen valmistavaopettaja (Lo)			1
Rehtori		0,6	0,6
Erytisopettaja + Jopo		8	8
Päätoiminen tuntiopettaja		2	2
Vahtimestari		0,8	0,8
Koulusihteeri (yläkoulu)		0,6	0,6
Koulusihteeri (alakoulut)		1	1
Koulunkäynninohjaaja	1	26	29
Esiopetuksen ryhmäohjaaja (päiväkodissa)		6	4,7
Koulunkäynninohjaaja (valmistavaopetus)			0

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	282 242	187 000	427 708	228,7 %
Myyntituotot	131 331	140 000	209 871	149,9 %
Maksutuotot	29 764		34 818	
Tuet ja avustukset	121 147	47 000	183 020	389,4 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-9 112 108	-9 425 667	-9 592 868	101,8 %
Henkilöstökulut	-5 078 620	-5 194 867	-5 303 161	102,1 %
Palvelujen ostot	-1 720 999	-1 718 156	-1 862 271	108,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-279 135	-328 400	-272 663	83,0 %
Avustukset		-500	-750	150,0 %
Muut toimintakulut	-2 033 354	-2 183 744	-2 154 023	98,6 %
TOIMINTAKATE	-8 829 867	-9 238 667	-9 165 160	99,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-32 279	-29 500	-57 978	196,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-8 862 145	-9 268 167	-9 223 138	99,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8 862 145	-9 268 167	-9 223 138	99,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-2 566 090	-2 738 810	-2 735 586	99,9 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-166 388	-172 776	-132 944	76,9 %

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Oppilaita yhteensä			
Esioppilaat		65	70
0-6 vuosiluokat		465	504
1-6 vuosiluokat		400	434
7-9 vuosiluokat		200	196

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Kehitetään oppilaiden tuen palveluita kaikilla kolmella tuen portaalla (yleinen-, tehostettu- ja erityinen tuki) sekä varmistetaan niiden saatavuus.	Kittilä on ollut mukana VIP-verkostossa, jossa on kehitetty vaativan erityisen tuen ja oppimisen järjestelyjä sekä ennaltaehkäisevää toimintaa. Kunta on osallistunut myös SKY hankkeeseen, jolla on pyritty porautumaan poissaoloihin. Oppilashuoltotyöryhmät ovat kokoontuneet säännöllisesti.
Järjestetään oppilaiden kiinnostuksen kohteista ja toiveista lähtevää monipuolista kerhotoimintaa.	Harrastamisen Suomen mallin mukaista kerhotoimintaa on järjestetty kaikilla kouluilla lasten ja nuorten harrastetoiveisiin pohjautuen.
Päivitetään perusopetuksen kieliohjelma.	Perusopetuksen kieliohjelmaa ei ole päivitetty.
Vaikutetaan koulujen piha-alueiden toiminnallisuuteen ja huomioidaan lähiliikuntapaikat.	Alakylän koulun kaukalo ja piha-alueita on kunnostettu.
Vakinaistetaan viisi koulunkäynninohjaajan tointa.	Kuusi koulunkäynninohjaajaa vakinaistettiin keväällä 2023.
Edistetään koulujen yhteistoimintaa, yhteisiä käytänteitä ja vastuualueita (mm. koulunkäynninohjaajien ohjaus, kerhotoiminnan koordinointi, it-laitteiden hankinta).	Koulujen yhteisiä käytänteitä on käsitelty rehtoritiimissä sekä oppilashuollon ohjausryhmässä. Koulunkäynninohjaajille on järjestetty työnohjausta. Harrastamisen Suomen mallin mukaista kerhotoimintaa on koordinoitunut koulunuorisotyöntekijä.
Vakinaistetaan määräaikaista tehtäviä mahdollisuuksien mukaan.	Kuusi koulunkäynninohjaajaa vakinaistettiin keväällä 2023.
Opetussuunnitelmaa uudistetaan mm. arvioinnin ja valinnaisaineiden osalta.	Opetussuunnitelmaa on päivitetty arvioinnin ja kurinpitotoimien sekä valinnaisaineiden sisältöjen osalta.
Kehitetään oppilaiden osallisuutta koulujen toiminnassa perusopetuslain mukaisesti	Kouluissa on toimivat oppilaskunnat, versotoimintaa ja aktiivista tukioppilastoimintaa. Oppilaita osallistetaan erilaisiin koulun työryhmiin, kuten

	hyvinvointiryhmään.
Yhdenmukaistetaan koulujen opetuksessa käytettävää välineistöä.	Kouluille hankitaan välineistöä rehtoritiimin linjausten mukaisesti. Kaikilla alakouluilla ovat käytössä ipadit.
Hankitaan päätelaitteita oppilaille niin, että 2023 jokaisella on mahdollisuus käyttää omaa päätelaitetta koulussa.	Kaikilla alakoulun oppilailla on mahdollisuus käyttää omaa päätelaitetta. Yläkoulun osalta tavoitetta ei saavutettu.
Alakylän koulun kohdalla ovat kaikki Kittilän kunnan perusopetuksen eläkemenoperusteiset ja varhaiseläkemenoperusteiset maksut.	Toteutunut suunnitellusti.

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuhenkilö

Lukio
Lukion rehtori, sivistystoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Lukiokoulutuksen tarkoituksena on tukea opiskelijoiden kasvamista tasapainoisiksi, sivistyneiksi ja aktiivisiksi yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja, taitoja ja valmiuksia sekä antaa opiskelijoille valmiuksia elinikäiseen oppimiseen ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen. Lukiokoulutus antaa opiskelijalle valmiudet aloittaa korkeakoulututkintoon johtavat opinnot yliopistossa tai ammattikorkeakoulussa.

Kittilän lukio on monipuolisen ja korkeatasoisen opetuksen, Levi Snow Sport Academyn laadukkaan koulutuksen sekä Redun Kittilän toimipisteen kanssa tehtävän yhteistyön ansiosta vetovoimainen toisen asteen oppilaitos. Kittilän lukio houkuttelee myös muualta Lapin alueelta ja Suomesta tulevia opiskelijoita. Kittilän lukio toimii aktiivisesti maakunnallisessa, valtakunnallisessa ja kansainvälisissä verkostoissa.

Maksuttoman toisen asteen mahdollistava oppivelvollisuuslaki ja lukion uusi opetussuunnitelma ovat vaatineet lisäpanostuksia sekä opetukseen että oppimateriaaleihin.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Rehtori	0,4	0,4	0,4
Apulaisrehtori	0,06		0,06
Lehtorit	8	8	8
Päätoimiset tuntiopettajat	1	1	1
Koulusihteeri	0,4	0,4	0,4
Vahtimestari	0,2	0,2	0,2
Alppilajien valmentajat	3,5	4	3,5
Koordinaattori-valmentaja	0,5	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	203 977	208 040	232 294	111,7 %
Myyntituotot	34 020	33 000	28 971	87,8 %
Maksutuotot	88 912	120 450	109 071	90,6 %
Tuet ja avustukset	80 875	54 590	94 252	172,7 %
Muut toimintatuotot	170			
Toimintakulut	-1 875 784	-1 976 478	-2 060 937	104,3 %
Henkilöstökulut	-990 831	-1 029 558	-1 103 705	107,2 %
Palvelujen ostot	-309 868	-346 760	-359 969	103,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-82 948	-80 300	-73 324	91,3 %
Avustukset	-420	-700	-500	71,4 %
Muut toimintakulut	-491 717	-519 160	-523 439	100,8 %
TOIMINTAKATE	-1 671 808	-1 768 438	-1 828 643	103,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-2 315	-2 320	-1 797	77,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 674 122	-1 770 758	-1 830 440	103,4 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 674 122	-1 770 758	-1 830 440	103,4 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-504 899	-534 420	-536 431	100,4 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-24 616	-25 968	-21 614	83,2 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Opetus			
Keskeyttäneiden osuus %	2	2	2
Tallennetunnit viikossa	0	5	1
Henkilöstön täydennyskoulutus (+Vesot) (pv/opettaja)	2	3	3
Ylioppilaskirjoituksissa onnistuminen (läpäisy) %	99	100	98
Opiskelijoiden arvio	50	9	9
Pätevien opettajien osuus %	100	100	100
2. Lukioon hakeutuminen			
Peruskoulusta %, yli puolet ikäluokasta	48	50	51

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Oppilaita yhteensä	115	120	115

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Lukion tavoitteena on laadukkaan koulutuksen tarjoaminen Kittilässä. Laadukas opetus edellyttää panostuksia oppimisympäristöihin (laitteet, tilat, verkko) sekä henkilöstön täydennyskoulutukseen. Laadukas lukiokoulutus ja moderni opiskeluympäristö houkuttelevat opiskelijoita niin kotikunnastamme kuin kauempaakin. Lukion opiskelijamäärää pyritään kasvattamaan maltillisesti seuraavan kolmen vuoden aikana 125 opiskelijaan.	<p>Laitekantaa on uusittu.</p> <p>Opettajat ovat osallistuneet täydennyskoulutuksiin.</p> <p>Opiskelijamäärä on pysynyt vuoden aikana tapahtuneesta vaihtelusta huolimatta keskimäärin 115 opiskelijassa.</p>
Uusi opetussuunnitelman astui voimaan 1.8.2021. LOPS 2021 on asettanut lukiokoulutukselle uusia tehtäviä, kun opintojen rakenne on muuttunut, erityisopetus vakiintunut osaksi lukion toimintaa ja opiskelujen ohjauksen rooli on entisestään korostunut. Digiympäristöä on jatkuvasti kehitettävä vastaamaan etenkin sähköisten ylioppilaskirjoitusten asettamiin opetuksellisiin, laitteistollisiin ja ohjelmallisiin vaatimuksiin. Opiskeluympäristön digitoimivuuden parantaminen tulee olemaan yksi keskeisimmistä tulevaisuuden tavoitteista. Digin materiaalin hyödyntäminen edellyttää toimivaa infrastruktuuria.	<p>Ylioppilaskirjoitukset ja kokeet järjestetään sähköisesti.</p> <p>Lukiolaiset saavat ikäluokittain uudet kannettavat tietokoneet, joita käytetään oppitunneilla, kokeissa ja ylioppilaskirjoituksissa.</p> <p>Lukion verkon toimivuus on edelleen iso haaste ja vaatii tulevaisuudessa kehittämistä.</p>
Tavoitteena on kurssitarjonnan laajentaminen: lisätään edelleen omia syventäviä kursseja ja hyödynnetään yhteistyökumppaneiden (Levi Snow Sport Academyn, Revontuli-Opiston ja Redu Kittilän) tarjontaa. Laajennetaan ns. 8. palkin käyttöä eli sitä, että päivässä on jatkossa seitsemän tunnin sijaan kahdeksan oppituntia. Työjärjestykseen sijoitetaan mahdollisuuksien mukaan Snow Sport Academyn viikoittaisia harjoituksia ja muita opintoja. Varmistetaan, että kauempaa tuleville opiskelijoille järjestyy kuljetukset myös klo 15 jälkeen.	Koulupäivän pituus on edelleen pääsääntöisesti 7 tuntia. Muutamina viikkoina on hyödynnetty mahdollisuutta jatkaa koulupäivää klo 16. Levi Snow Sport Academy on järjestänyt koulutuksia lähinnä ns. ropotunneilla. Koulukuljetuksissa kulkeville on järjestetty tarvittaessa kuljetus.
Lukiossa on tulevaisuudessakin pätevät, motivoituneet ja kannustavat opettajat kaikissa opetettavissa aineissa. Rekrytointivaihe toteutetaan suunnitelmallisesti kiinnittäen huomiota aikatauluun. Varmistetaan riittävät resurssit täydennyskoulutukseen	Rekrytointi on onnistunut ja lukiossa on pätevät opettajat myös pidemmissä sijaisuuksissa.
Erityisopetusta tarjotaan lukio-opinnoissa etenemisen turvaamiseksi. Erityisopetus ja opiskelujen ohjaaminen edesauttavat	Erityisopetusta annetaan 6 tuntia viikossa. Lapin lukioiden kanssa on osallistuttu lukiokoulutuksen laatu- ja

<p>opiskelijoiden menestymistä ylioppilaskirjoituksissa ja lukio-opinnoissa.</p>	<p>saatavuushankkeeseen, jonka painopisteenä on ollut ohjauksen kehittäminen.</p>
<p>Kittilän lukio on toimiva ja turvallinen opiskelu- ja työympäristö. Tämä edellyttää panostusta työhyvinvointiin ja työympäristöön. Tavoitteena on tilojen nykyaikaistaminen seuraavan neljän vuoden aikana. Tavoite toteutuu perusopetuksen ja lukion käyttöön tulevan uudisrakennuksen myötä sekä saneeraamalla olemassa olevia luokkatiloja vastaamaan ajan vaatimuksia.</p>	<p>Kittilän lukion on toimiva ja turvallinen opiskelu- ja työympäristö. Työhyvinvointiin on työnantaja panostanut antamalla liikuntaseteleitä työntekijöille sekä laadukkaalla työhyvinvointipäivän ohjelmalla.</p>
<p>Levi Snow Sport Academyn toimintaa kehitetään suunnitelmallisesti tavoitteena menestyminen alppilajien kansainvälisissä kilpailuissa, opetustarjonnan monipuolistaminen sekä osaamisen tunnustamisen ja hyväksilukemisen helpottaminen, opiskelijamäärän maltillinen kasvu ja kansainvälisen yhteistyön kehittäminen. Academyopiskelijoiden lukio-opintojen tukeminen on keskeisessä roolissa tulevassa kehitystyössä.</p>	<p>LSSA:n strategia 2025 on hyväksytty koululautakunnassa lokakuussa 2022. Alppikoulun organisaatiota ja toimintaa on selkeytetty johtosäännössä, joka hyväksyttiin lautakunnassa syksyllä.</p> <p>Menestyminen kilpailuissa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Riia Pallari: kaksi aikuisten SM-kultaa super-G:stä ja alppiyhdistetystä, edustus Nuorten Talviolympiafestivaaleilla Vuokatissa ja sieltä pronssimitali joukkuekisasta, edustus Levin maailmancupissa marraskuussa ja valinta naisten alppiihdon Challenger- ja juniorimaajoukkueeseen. - Muita SM-menestyjiä: Sonja Jaakola SM-pronssi suurpujottelu U18-sarjassa, Santeri Kemppinen SM-pronssi syöksyssä U18-sarjassa. <p>Opiskelijamäärä on kasvanut maltillisesti ja hallitus 43:sta 44:ään. Kansainvälistä yhteistyötä on kehitetty osallistumalla The Future of SnowSport Industry - yhteishankkeeseen REDU:n kanssa sekä olemalla mukana Interski Levi 2023 - tapahtuman järjestelyissä ja sen verkostotapaamisissa. Alppikoululaisten toisen asteen opintoja on tuettu tiiviissä yhteistyössä Kittilän lukion ja Redun kanssa.</p>

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Lasten päivähoito
Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Varhaiskasvatuksen yksiköt tuottavat monipuolisia ja laadukkaita varhaiskasvatuspalveluja lapsen ja perheen tarpeet huomioiden.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Varhaiskasvatuspäällikkö	1	1	1
Koulusihteeri	0	0	0
Palveluohjaaja	1	1	1
Päiväkodin johtaja	4	3,5	3,5
Varhaiskasvatuksen opettaja	18	18	18
Lastenhoitaja/ryhmävastaja	31	33	33
Erytisopettaja	2	3	2,5
Henkilökohtainen ohjaaja	2	1	1
Perhepäivähoitaja	8	7	7
Perheohjaaja	0	0	0
Keittiötyöntekijä	4	4	4
Päiväkoti- ja/tai keittiöapulainen	3	4	5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	330 499	304 500	510 406	167,6 %
Myyntituotot	825		200	
Maksutuotot	316 508	294 500	335 038	113,8 %
Tuet ja avustukset	13 670	10 000	175 168	1 751,7 %
Muut toimintatuotot	-504			
Toimintakulut	-5 320 361	-5 564 271	-5 576 513	100,2 %
Henkilöstökulut	-3 541 039	-3 702 367	-3 667 024	99,0 %
Palvelujen ostot	-406 465	-467 424	-507 380	108,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-166 869	-189 460	-153 096	80,8 %
Avustukset	-259 983	-267 000	-280 111	104,9 %
Muut toimintakulut	-946 005	-938 020	-968 901	103,3 %
TOIMINTAKATE	-4 989 862	-5 259 771	-5 066 106	96,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-197		-10 008	
TILIKAUDEN TULOS	-4 990 059	-5 259 771	-5 076 114	96,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 990 059	-5 259 771	-5 076 114	96,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	-119			
Toimintakulut	-1 108 338	-1 168 894	-1 184 734	101,4 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-129 289	-132 520	-137 441	103,7 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Henkilöstörakenne tarpeen mukaan			
Henkilöstörakenne päiväkotikiin kokopv: 3 alle 1,5v/ 4 lasta 1,5-3v / 7 lasta 3-6v ja osapv: 13 lasta / 1 vastuuhlö, perheph: 4 lasta/perheph. (%)	100	100	100
2. Varhaiskasvatus on taloudellista ja monipuolista			
netto €/hoitopaikka/kk (ilman sis. menoja)	849	812	890
3. Varhaiskasvatus järjestetään asiakeskeisesti, joustavasti ja tarvetta vastaavasti			
Paikan odotusaika (kk)	4	4	4,2
Äkillinen (vk)	2	2	3
4. Varhaiskasvatuksen täyttöaste			
80 %	80	80	94
5. Hlöstö innostunutta, tiimityötaitoista ja toimii ammatillisesti			
Työhyvinvointikysely (1-5)	3,4	3,8	3,3
Kehityskeskustelu (1/v) (toteutuu = 1)	1	1	1
Täydennyskoulutuspäivien määrä/työntekijä	3	2	

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
alle 3-vuotiaita	72	63	93
Lasten ikärakenne varhaiskasvatuksessa			
3-6-vuotiaita	245	260	230

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Varhaiskasvatuspalveluiden riittävä määrä ja laatu turvataan. Otetaan käyttöön palveluseteli ja mahdollistetaan näin yksityisen palvelutuotannon mukaan tulo, erityisesti Sirkkan alueelle.	Varhaiskasvatukseen tuli hakemuksia ennakoitua enemmän ja lapsia jäi jonoon varsinkin Sirkka-Köngäs -alueella. Alle 3-vuotiaiden lasten määrä kasvanut oletettua enemmän mikä lisää henkilöstön tarvetta. Palvelusetelin arvoa ei määritelty.
Lapsivaikutusten arviointia lisätään. Varhaiskasvatuksessa on käytössä osallistava budjetointi: lasten leikki- ja toimintavälineistä 10 %.	Lapsivaikutusten arviointia ei tehty. Osallistava budjetointi käytössä siten että jo talousarvion laadinnassa lasten mielipide esiin. Lasten säännölliset kokoukset.
Lasten ja huoltajien osallisuutta toiminnan kehittämisessä vahvistetaan uuden varhaiskasvatuslain mukaisesti ja Lapsiystävällinen kunta -toimintamallin pohjalta. Panostetaan edelleen kiusaamisen ehkäisyyn ja kaveritaitoihin.	Lasten ja perheiden osallisuus päivittäisin keskusteluihin ja säännöllisin vanhempainilloin (2-6 kertaa vuodessa/yksikkö). Lisäksi yhteisiä tapahtumia koko perheelle järjestetty kaksi kertaa/yksikkö.

<p>Vahvistetaan työntekijöiden pedagogista sekä osallisuuteen liittyvää osaamista ja lasten sovittelu- ja tunnetaitoja. Lapset oppivat ratkaisemaan konflikteja vertaissovittelun (MiniVerso) keinoin. Hyödynnetään varhaiskasvatuksen arjessa draama- ja musiikkikasvatuksen keinoja. Liikuntakasvatukseen panostetaan edelleen.</p>	<p>Unicefin LYK-mallin rakentamisessa ei kunta mukana (kunn.hall. päätös). Käytössä ryhmäsopimus, kiusaamisen ehkäisyn suunnitelma ja MiniVerso-toimintamenetelmä. Tunne- ja ilmaisutaitojen vahvistamiseksi on kaikissa yksiköissä toteutettu musiikki- ja ilmaisukasvatuksen työpajoja. (Okm-hanke) Kittilä toteuttaa valtakunnallista Liikkuva varhaiskasvatus -mallia.</p>
<p>Panostetaan henkilöstön työhyvinvointiin vahvistamalla avointa keskustelukuluttuuria (tiimisopimus, dialogiset kokouskäytännöt, sovittelumallit jne.) ja kehittämällä toimintaa yhteistyössä henkilöstön kanssa. Erityisenä kehittämisen painopisteenä on toiminnan selkeyttäminen ja kuormittavien tekijöiden vähentäminen siten, että henkilöstö voi keskittyä olennaiseen eli lapsen hoivaan ja kasvun tukemiseen (henkilöstön määrittelemä tavoite kehittämistyöpajassa 2.10.2021)</p>	<p>Yksiköiden tiimejä muodostettu lasten hoidon ja tuen tarpeen mukaisesti. Tiimit laatineet ryhmäsopimukset. Työnohjausta järjestetty Sirkkan Oravanpesän henkilöstölle ja erityisopettajille. Työpsykologin palveluja käytetty säännöllisesti. Palaverikäytäntöjä tarkistettu. Varhaiskasvatuspäällikkö käy säännöllisesti joka yksikössä. Ei-kelpoisten suuri määrä ja sijaisten vähyys/ puuttuminen sekä niistä aiheutuva henkilöstön vaihtuminen kuormittanut henkilöstöä suuresti.</p>
<p>Helpotetaan rekrytointi- ym. hallinnon prosesseja siten, että voidaan keskittää johtajien resursseja henkilöstön pedagogiseen tukemiseen. Pyritään pysyviin ja pidempikestoisiin työsuhteisiin.</p>	<p>Varhaiskasvatuspäällikkö ja hallinnon sihteeri vastaavat rekrytoinnin organisoinnista. Rekrytointiprosesseja nopeutettu päätöksentekoprosessia nopeuttamalla (koululautakunnan toimivallan delegointipäätös). Ei-kelpoisten suuri määrä vaikeuttaa pysyvien työsuhteiden solmimista ja valtakunnallisesti haastava rekrytointitilanne näkyy.</p>
<p>Lapsiperheiden palveluja kehitetään monialaisesti osana perhekeskusmallia tavoitteena lisätä matalan kynnyksen palveluiden saatavuutta ja saavutettavuutta. Käynnistetään avoin päiväkotitoiminta syksyllä 2022.</p>	<p>Varhaiskasvatus toimii tiiviissä yhteistyössä perhekeskuksen kanssa. Avoin päiväkotitoiminta ei ole toteutunut tilan ja henkilöstön puuttuessa. Varhaiskasvatuksen opettajaresurssi siirretty päiväkotiin lapsijonon purkamiseksi.</p>

Vapaan sivistystyön lautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Vapaan sivistystyön lautakunnan alaisia vastuualueita ovat kirjastotoimi, liikuntatoimi, nuorisotoimi, kulttuuritoimi sekä Revontuli-Opisto.

Alkuvuonna 2022 koronapandemia vaikutti vapaan sivistystyön lautakunnan alaisen toiminnan järjestämiseen, mutta kevään ja syksyn aikana yhteistyötä eri tulosalueiden välillä tiivistettiin ja vapaa-ajan palvelut edistivät pandemiasta toipumista monin toimenpitein.

Keskeiset toteutuneet tavoitteet;

Kirjastotoimi; uuden kirjastotoimenjohtajan rekrytointi, omatoimikirjaston suunnittelu (avautuu vuoden 2023 alussa) sekä kirjaston tapahtumatoiminnan aktiivinen kehittäminen.

Liikuntatoimi; sisäliikuntatilojen sähköisen tilavarauksjärjestelmän käyttöönotto, Muonion ja Kolarin kanssa käynnistetty elintapaohjauksen palvelupolku ja Harrastamisen Suomen mallin kerhotoiminnan laajeneminen kaikille kouluille.

Nuorisotoimi; nuorisovaltuuston valitseminen ja toiminnan kehittäminen, NuoDo, nuorisotyön dokumentointiohjelman käyttöönotto sekä koulunuorisotyön tukeminen omana toimintana.

Kulttuuritoimi; kotiseutumuseotoiminnan aktiivinen kehittäminen ja Kittilän historiakirjan valmistuminen.

Revontuli-Opisto; opetustoimintaa järjestettiin suunnitellusti.

Vapaan sivistystyön lautakunta muuttuu hyvinvointilautakunnaksi 1.1.2023 alkaen.

Talouden toteutuma

		TA 2022 sis. muutokset		Toteuma-% 2022
Ulkoisen ja sisäisen	TP 2021		TP 2022	
Toimintatuotot	983 276	1 106 452	886 675	80,1 %
Myyntituotot	484 207	489 400	481 101	98,3 %
Maksutuotot	286 663	351 260	273 389	77,8 %
Tuet ja avustukset	207 568	262 392	129 647	49,4 %
Muut toimintatuotot	4 837	3 400	2 537	74,6 %
Toimintakulut	-3 976 409	-4 274 371	-4 118 734	96,4 %
Henkilöstökulut	-1 903 898	-2 026 684	-1 992 005	98,3 %
Palvelujen ostot	-738 764	-854 452	-760 252	89,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-268 559	-273 705	-247 829	90,5 %
Avustukset	-157 205	-203 100	-192 755	94,9 %
Muut toimintakulut	-907 984	-916 430	-925 893	101,0 %
TOIMINTAKATE	-2 993 134	-3 167 919	-3 232 059	102,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-63 986	-83 975	-63 442	75,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-3 057 120	-3 251 894	-3 295 501	101,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 057 120	-3 251 894	-3 295 501	101,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	277 642	266 980	293 116	109,8 %
Toimintakulut	-1 026 252	-1 020 342	-1 057 390	103,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-56 815	-63 526	-53 775	84,6 %

Toimielin

Vapaan sivistystyön lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Kirjastotoimi
Kirjastotoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kirjasto on lakisääteinen peruspalvelu, jonka tehtävänä on tarjota pääsy aineistoon, tietoon ja kulttuurisisältöihin, ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistää lukemista ja kirjallisuutta, tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon, tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Kirjasto mahdollistaa myös elinikäisen oppimisen sekä edistää kuntalaisten aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Pääkirjaston lisäksi Kittilässä palvelee kirjastoauto ja Raattamassa lainausasema. Kittilän kirjasto tekee jatkuvaa yhteistyötä Lapin kirjastojen, muiden vapaa-aikapalvelujen, koulujen, varhaiskasvatuksen, perhekeskuksen ja Mediapajan kanssa.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1
Kirjastovirkailija	3	3	3
Kirjastovirkailija-kuljettaja	1	1	1
Sivukirjastonhoitaja (Raattama)	0,06	0,06	0,06

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	28 214	29 000	9 890	34,1 %
Myyntituotot	5 750	6 000	5 618	93,6 %
Maksutuotot	5 077	11 000	2 670	24,3 %
Tuet ja avustukset	16 000	12 000	1 602	13,4 %
Muut toimintatuotot	1 387			
Toimintakulut	-404 237	-463 219	-435 763	94,1 %
Henkilöstökulut	-203 359	-226 041	-221 679	98,1 %
Palvelujen ostot	-24 301	-42 448	-37 248	87,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94 627	-119 450	-95 839	80,2 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-81 950	-75 280	-80 997	107,6 %
TOIMINTAKATE	-376 024	-434 219	-425 873	98,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 426	-2 730	-1 307	47,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-377 450	-436 949	-427 181	97,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-377 450	-436 949	-427 181	97,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot			197	
Toimintakulut	-74 284	-74 578	-77 397	103,8 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-7 173	-7 584	-7 064	93,1 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Kirjastopalveluiden tuottaminen ja edistäminen			
Nettokustannukset €/kuntalainen sisäinen/ulkoinen	- 56	- 68	- 58
Nettokustannukset €/kuntalainen ulkoinen	45	- 56	- 47
2. Kirjaston kokoelmien laadun ja määrän säilyttäminen			
Hankinnat (asukasluku/1000)	486	520	417
3. Laadukkaat ja asiakaskeskeiset kirjastopalvelut			
Kokonaislainaus/as.	14,8	17	13,8
Kirjastokäynnit/as.	6,27	6	6,46
Lainaaaja/as.	37	43,5	34,5
4. Verkkopalveluiden tarjoaminen asiakkaiden käyttöön			
Internet-koneita asiakkaille	6	6	6
Tabletit	6	6	6
Internet-kone sähköisen lehtikokoelman lukemiseen asiakkaille	1	1	1

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Lainojen määrä	95 256	115 000	91 968
Fyysiset kirjastokäynnit	40 347	40 000	42 870
Verkkokäynnit	24 913	19 000	26 760

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kirjastotoimen toimintatuottoja nostaa 12 000 euron valtionavustus, joka on myönnetty Kittilän kunnalle omatoimikirjaston perustamista varten. Vastaavasti kirjastotoimen aine-, tarvike- ja tavarabudjetti kasvaa 12 000 eurolla, koska edellä mainitulla valtionavustuksella on tarkoitus hankkia omatoimikirjaston perustamiseen liittyvää laitteistoa. Lisäksi aine-, tavara- ja tarvikebudjetissa on varauduttu kirjastoauton mahdollisiin varaosahankintoihin. Kaikkiaan kirjaston nettokustannuksissa on kasvua 1,3 %.</p> <p>Kittilän kunnan kirjastotoimi:</p>	<p>Kirjaston 12.000 euron valtionavustus on siirretty vuodelle 2023. Omatoimikirjaston suunnittelu aloitettiin kirjastotoimenjohtajan aloitettua 1.6. Omatoimikirjasto avataan keväällä 2023.</p> <p>Kirjasto ei aivan päässyt talousarviotavoitteeseensa, vaan budjetti toteutui noin 85-prosenttisesti. Tämä johtuu ennen kaikkea siitä, että kirjasto toimi toukokuun loppuun saakka ilman päätoimista kirjastotoimenjohtajaa, eikä esimerkiksi aineisto- ja kalustehankintoja tehty suunnitelmallisesti. Henkilöstä oli paikoitellen auttamattomasti liian vähän.</p>
<p>- osallistuu aktiivisesti pääkirjaston peruskorjaamis- ja uudistamishankkeeseen</p>	<p>Peruskorjaus- ja uudistamishanke ei edennyt toivotulla tavalla viranhaltijoiden vaihtumisista johtuen. Peruskorjaamis- ja uudistushankkeen valmisteluja oli tehty jo 2021 (mm. asiakaskysely, tarvekartoitusta), mutta remonttitarpeen kartoitus aloitetaan 2023.</p>
<p>- tarjoaa kuntalaisille käytettäväksi ajanmukaiset kokoelmat, tiedonhakumenetelmät, kirjastotilat ja henkilökunnan asiantuntemuksen</p>	<p>Kirjaston kokoelma on ajanmukainen ja laadukas, vaikka hankintoja tehtiin aiempaa vähemmän. Lapin kirjastokimppa paikkaa mahdollisia puutteita Kittilän kirjastossa.</p> <p>Kirjasto oli auki ma-to klo 11–19, pe klo 9–16 sekä 11 krt la klo 10–15. Kesä-elokuussa kirjasto sulkeutui klo 17 tai klo 18.</p> <p>Kirjastoauto liikennöi kylissä kolmen viikon välein. Reitillä on 125 pysäkkiä.</p> <p>Tiedonhakuun ja digitaitojen opastukseen panostettiin loppuvuodesta, kun henkilöstöressurssia oli enemmän.</p> <p>Kirjaston viihtyvyyteen, kalusteiden sijoitteluun ja tunnelmaan panostettiin.</p> <p>Teknisistä syistä johtuen lehtienlukupalvelu ePress ei toiminut kirjastossa vuoden 2022 aikana. Kirjastolle tilataan yli sataa perinteistä sanoma- ja aikakauslehteä.</p>

<p>- on osana yhteistä aineisto- ja asiakasrekisteriä Lapin kirjasto - yhteisjärjestelmän kanssa</p>	<p>Yhteistyö Lapin kirjaston kanssa toimi hyvin. Koko Lapin kirjaston aineisto on kaikkien Kittilän kirjasto asiakkaiden käytettävissä. Käytössä on yhteinen Koha-kirjastojärjestelmä.</p>
<p>- tekee yhteistyötä Lapin kirjasto -kimpan kanssa aineiston hankinnassa, kuljetuksessa sekä yhteisiin projekteihin osallistumalla</p>	<p>Lapin kirjastokimpan yhteistyö oli viikottaista erityisesti Alueellisen kehittämistehtävän (AKE) puitteissa. Kittilän kirjasto oli mukana mm. Lapin kirjaston johtoryhmän kokouksissa, työryhmissä ja Lapin kirjastopäivillä Sallassa toukokuussa.</p> <p>Kittilän kirjasto osallistui vuoden aikana 22 kertaa AKE:n järjestämiin keskustelu- ja infotilaisuuksiin, 10 webinaarikoulutukseen ja yhteen koulutuksen Rovaniemellä sekä hoiti viikottain Lapin kirjaston www-sivujen chat-päivystystä kaksi tuntia kerrallaan. Lapin kirjastokimpan Kirjava kirjasto -blogiin Kittilän kirjasto tuotti neljä tekstiä, AKE:n uutiskirjeeseen yhden.</p> <p>AKE nimesi Utsjoen kirjaston Kittilän kirjaston "kaverikirjastoksi", ja opintomatka Utsjoelle tehtiin kirjastonväen voimin syyskuussa 2023.</p> <p>Kirjastokimpan käytösäännöt päivitettiin. Seurasimme myös valtakunnallisen eKirjastohankkeen etenemistä.</p>
<p>- kehittää lasten ja nuorten lukuharrastusta ja tiedonhallintotaitojen edistämistä satutuokioiden, kirjavinkkausten sekä kirjastonkäytön opetuksen muodossa</p>	<p>Kaikki Kittilässä aloittaneet ekaluokkalaiset saivat kirjastokortit ja opastusta kirjastonkäyttöön. Kirjasto myös lahjoitti jokaiselle kirjan.</p> <p>Yhdessä Rovaniemen taidemuseon kanssa järjestettyyn Mielenmaisemia-näyttelyyn ja siihen liittyvä virtuaalipeliä pelaamaan kutsuttiin kaikki Kittilän alakoululaiset.</p> <p>Kouluryhmiä vieraili Kittilän kirjastolla ohjatusti vuoden aikana 52.</p> <p>Kirjastoauto tavoitti kolmen viikon välein myös kaikki kyläkoulut. Kirjastoautolla kulttuurista kylliini -hanke vei kehollista sanataidetta kaikkiin kyläkouluihin. Kiertävä lastenkulttuurikeskus Kattila taas tarjosi kirjastolla kulttuurielämyksiä.</p> <p>Lähes kaikki yläasteen luokat kävivät kirjastolla oppimassa kirjastonkäyttöä ja kuulemassa kirjavinkkauksia.</p> <p>Lukiolaisille tilattiin ns. oheislukemistoksi kirjasarjoja, joista päätettiin yhdessä</p>

	<p>äidinkielenopettajan kanssa.</p> <p>Yhdessä Perhekeskuksen kanssa ideoitiin satu- ja lorutuokio, jota järjestettiin syyskaudella yhteensä 15 krt. Lisäksi kirjastovirkailija osallitui Perhekeskuksen Touhutreffeille.</p>
- pitää asiakkaille Novellikoukkuja sekä lukutuokioita palvelutalo Kullerossa, Pihlajassa ja Pääskylässä	<p>Novellikoukun ja palvelutalovierailujen suunnitelmat sotki keväällä korona, eikä toiminta päässyt kunnolla vauhtiin syyskauden aikana. Novellikoukkuja järjestettiin 5 krt. Vuonna 2023 Novellikoukkuja ja seniorien lukutuokioita on hyvinvointialueyhteistyö myötä tarkoitus elvyttää.</p>
- järjestää tapahtumia esim. kirjailijavierailuja	<p>Kevätkaudella kirjailijavierailuja ei järjestetty koronan ja henkilöstöpulan vuoksi. Syyskaudella kulttuuritapahtumien järjestämiseen panostettiin. Kirjailijavierailuja järjestettiin 5 krt.</p> <p>Muita vuoden aikana järjestettyjä tapahtumia olivat vaihtuvat aikuisten lautapeli-ilt 2 krt ja omatoimikirjaston infotilaisuus 2 krt.</p>
- tekee yhteistyötä muiden kulttuuritoimijoiden ja eri alojen yhdistysten kanssa	<p>Yhteistyö kulttuuritoimen kanssa vahvistui syksyllä. Syyskuussa kirjasto oli näkyvästi esillä Staalon Festeillä ja joulukuussa järjestettiin Tylypahkan pikkujoulut. Joulukuussa kulttuurikeskustelutilaisuus "Kulttuurin korvabuusti kuulolla" pidettiin kirjastolla. Kirjasto osallistui myös Kittilän kulttuuritoimijoiden (Kittku) kokouksiin.</p> <p>Yhteistyössä Kulttuuritoimen kanssa kirjastolla oli nukketeatteri- tai lastenteatteriesiä 3 krt ja Kiertävän lastenkulttuurikeskus Kattilan esitystä 5 krt.</p> <p>Revontuli-Opistolle kirjasto tarjosi syksyllä tilat 6 krt joogakurssille. Yhdessä opiston painonsoitonopettajan kanssa järjestettiin nuottiaineiston esittelyilta sekä tuotettiin 2 krt musiikki- ja satuesitystä kunnan Avoimet ovet - tapahtumaan . "Neulekahvila ei osanottajapulan vuoksi käynnistynyt.</p>
- tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan	<p>Tilojen tarjoamisen pullonkaulana ovat – kirjaston tilat. Kokousten järjestäminen, etätyöskentely ja hiljainen lehtien lukeminen eivät ole Kittilän kirjastolla mahdollisia, sillä omaa rauhaa ei ole tarjolla.</p>

	<p>Ilta-aikaan kirjastolla kokoontui 8 krt Avoin kirjoittajaryhmä ja 2 krt ELO-kerho.</p> <p>Kirjastonkäyttäjien määrä on noussut kahden viime vuoden aikana: vuonna 2020 / 35.996 käyntiä vuonna 2021 / 40.347 käyntiä vuonna 2022 / 42.870 käyntiä.</p> <p>Samalla aineoston lainaaminen on hieman hiipunut. Tämä osoittaa, että kirjastossa vietetään aikaa ja sinne tullaan useammin tapahtumien vuoksi.</p>
- järjestää kuukausittain vaihtuvat taidenäyttelyt	<p>Kuukausinäyttelyiden näyttelyseinä on kaikkien varattavissa. Näyttelypaikoille on lähes vuoden jono.</p> <p>Vuoden aikana järjestettiin 12 erilaista näyttelyä.</p>
- tarjoaa mahdollisuuden sekä opastusta digitaalisten palvelujen käyttöön	<p>Kirjastossa ei järjestetty erillisiä digiopastuksia, mutta henkilökunta neuvoi laitteiden käytössä.</p> <p>Koululuokat ja uudet kirjastonkäyttäjät saavat opastuksen kirjaston digipalveluiden käyttöön.</p>
- osallistuu aktiivisesti sivistystoimen strategian ja kehittämissuunnitelman päivittämiseen	<p>Kirjasto osallistui sivistystoimen johtoryhmän ja vapaa-ajantiimin palavereihin. Sivistystoimen strategiatyötä ei tänä vuonna tehty.</p>
- käynnistää omatoimikirjastotoiminnan	<p>Pohjatyö omatoimikirjastoa varten toteutui, käytännön toteutus on keväällä 2023.</p>

Toimielin

Vapaan sivistystyön lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Liikunta ja ulkoilu
Liikuntasihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Liikuntatoimi ylläpitää liikuntapaikkoja, tukee kansalaistoimintaa, järjestää ohjattua liikuntaa erityisryhmät huomioiden sekä toteuttaa tapahtumia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Laadukkaiden liikuntapalveluiden avulla edistetään kaikenikäisten kuntalaisten terveyttä ja toimintakykyä sekä tuetaan liikunnallisen elämäntavan muotoutumista.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Liikuntasihteeri	1	1	1
Kentänhoitaja	1	1	1
Latujenhoitaja	1,5	1,5	1,5
Erityisliikunnanohjaaja-hallivastaava	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	61 102	91 600	88 097	96,2 %
Myyntituotot	26 183	55 100	35 412	64,3 %
Maksutuotot	-54		246	
Tuet ja avustukset	32 013	36 500	49 975	136,9 %
Muut toimintatuotot	2 960		2 465	
Toimintakulut	-1 178 227	-1 167 362	-1 224 671	104,9 %
Henkilöstökulut	-249 418	-253 738	-288 398	113,7 %
Palvelujen ostot	-114 565	-131 024	-113 816	86,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-107 522	-56 700	-86 951	153,4 %
Avustukset	-95 913	-139 600	-134 605	96,4 %
Muut toimintakulut	-610 810	-586 300	-600 902	102,5 %
TOIMINTAKATE	-1 117 126	-1 075 762	-1 136 574	105,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-43 727	-57 765	-38 890	67,3 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 160 853	-1 133 527	-1 175 464	103,7 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 160 853	-1 133 527	-1 175 464	103,7 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	564		2 426	
Toimintakulut	-610 389	-579 034	-603 299	104,2 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-10 620	-12 796	-10 734	83,9 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Liikuntapalveluiden edellytysten edistäminen ja tuottaminen			
Nettokustannukset €/kuntalainen	- 171	- 166,1	- 172,6
Ulkoiset	- 80,6	- 75,9	- 81,9
2. Avustukset			
Avustusmääräraha €	- 95 912,88	- 139 600	- 134 605,01
Urheiluseura-avustukset €	- 34 527,7	- 44 000	- 44 054,95
Uimaliput (toimintakulut)	- 28 409,08	- 75 600	- 64 250,76
Uimaliput (toimintatuotot)	19 260,04	49 600	37 285
Uimaliput (nettokustannukset)	- 9 149,04	- 26 000	- 26 965,76
Yksittäiset tapahtuma-, välinehankinta-, kunnossapito yms avustukset	- 6 650	0	0
Latuavustukset	- 11 026,6	- 12 000	- 10 971
Urheilijastipendit	- 1 400	- 3 000	- 2 000
Liikuntapaikkojen ylläpitoavustukset	- 5 000,1	- 5 000	- 4 195,3
Eläkejärjestöjen avustukset	- 8 000	0	- 8 000
TEMPAUS tapahtuma-avustukset	- 900	0	- 800
Erytisavustus vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikunnan harrastuksen tukemiseksi	0	0	0
Kittiläläishiihtäjien majoitus-, matkustus-, ja osallistumismaksuavustus	0	0	- 333
Urheiluseurojen korona-avustukset	0	0	0
3. Muut palvelut			
Golf peliosakkeet	- 12 454,55	- 13 440	- 13 072,73
Vanhusten liikuntapalvelut	0	- 8 000	0

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
1. Urheiluhalli Ma-Su klo 15-22			
Käyttötunnit kesällä viikossa	82,5	74	50
Käyttöaste % kesällä	56	50	34
Käyttötunnit talvella viikossa	103	118	90,5
Käyttöaste % talvella	70	80	62
2. Jäähalli Ma-Pe klo 15-22 (syys-huhtikuu, ei sis. viikonlopputapahtumia)			
Käyttötunnit viikossa	30	32	26,5
Käyttöaste %	86	91	76
3. Jalkapallokentän vakiovuorot Ma-Pe klo 15-22 (touko-syyskuu ei sis. viikonlopputapahtumia)			
Käyttötunnit viikossa		25	11
Käyttöaste %		71	31
4. Yleisurheilukenttä Ma-Su klo 9-21 (touko-syyskuu, ohjatut ryhmät)			
Käyttötunnit viikossa		8	
Käyttöaste %		10	
5. Latuverkosto			
Km	75	75	75
6. Ympäryskylien liikuntapaikat			
ladut (lkm)	15	15	15
Luistelukentät (lkm)	6	6	6
7. Tapahtumat			
Liikuntatoimen järjestämät tapahtumat (lkm)	3	12	12
Muiden järjestämät tapahtumat liikuntatoimen ylläpitämällä liikuntapaikoilla		25	
8. Ohjatut liikuntaryhmät			
lkm	7	10	6

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Liikuntatoimen toimintatuottoja nostaa 32 000 euron valtionavustus, joka on myönnetty Kittilän kunnalle koululaiskerhojen järjestämistä varten (ns. Suomen malli). Vastaavasti liikuntatoimen palveluostobudjetti kasvaa 32 000 eurolla, koska edellä mainitulla valtionavustuksella kustannetaan koululaiskerho-ohjaajien palkkiot ja matkakulut. Kaikkiaan liikuntatoimen nettokustannukset supistuvat 0,7 prosenttia. Nettokustannusten lievä supistuminen selittyy lähinnä sisäisten vuokrien pienentymisellä.</p>	<p>Liikuntatoimen keskeisimmät tulonlähteet olivat valtionavustukset (noin 37.000 euroa), kylpylälippujen myyntituotot (noin 37.000 euroa), Agnico Eagle -kaivosyhtiön markkinointiyhteistyöraha (4.500 euroa) sekä urheiluhallin salivuokratulot (noin 2.500 euroa).</p> <p>Käyttötalousarvio ylitettiin henkilöstökulujen, aine-, tarvike- ja tavarahankintojen sekä muiden toimintakulujen osalta. Käyttötalousarvio alitettiin palveluhankintojen sekä avustusten osalta.</p> <p>Henkilöstökulujen ylitys johtui lomapalkkavelasta sekä liikuntapaikkojen kunnossapitotehtäviin liittyvistä lisätövoimatarpeista. Aine-, tarvike- ja tavarahankintojen ylittyminen johtui kohonneista sähkökustannuksista. Muiden toimintakulujen ylittyminen johtui kaluston vuokraamiseen liittyvistä kustannuksista.</p>
<p>Kittilän kunnan liikuntatoimen ensisijaisena tavoitteena on, että mahdollisimman moni kuntalainen harrastaisi oman terveytensä ja toimintakykynsä kannalta riittävästi liikuntaa.</p>	<p>Liikuntatoimi edisti kaikenikäisten kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia ylläpitämällä liikuntapaikkoja, järjestämällä tapahtumia ja ohjattua toimintaa, hallinnoimalla hankkeita, tarjoamalla tukipalveluita, avustamalla paikallisia yhdistyksiä ja tekemällä tiivistä yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa.</p>
<p>Kittilän kunnan liikuntatoimi pyrkii omalta osaltaan edesauttamaan paikallisyhteisön henkistä, fyysistä ja sosiaalista toipumista akuutin koronakriisin jälkeisessä toimintaympäristössä.</p>	<p>Paikallisyhteisön henkistä, fyysistä ja sosiaalista toipumista edistettiin:</p> <p>Kittilän, Kolarin ja Muonion yhteinen elintapaohjauksen palvelupolun kehittämishanke käynnistyi syksyllä 2022.</p> <p>Alennushintaisten kylpylälippujen kesäkampanja toteutettiin yhteistyössä Levin kylpylähotellin kanssa.</p> <p>Suomen malli -koululaiskerhohanke laajeni kaikille alakouluille.</p> <p>Paikallisten eläkeläisjärjestöjen toimintaedellytyksiä vahvistettiin myöntämällä järjestöille liikuntatoiminta-avustusta.</p> <p>Paikallisten urheilu- ja liikuntaseurojen toimintaedellytyksiä vahvistettiin korottamalla urheilu- ja liikuntaseurojen kustannus- ja toimintaperusteista avustusmäärärahaa 10.000</p>

	eurolla.
Liikuntatoimi osallistuu aktiivisesti sivistystoimen strategian ja kehittämissuunnitelman päivittämiseen.	Sivistystoimen strategiaa ja kehittämissuunnitelmaa ei päivitetty vuonna 2022.
Kittilän kunnan liikuntatoimi tukee kansalaistoimintaa sekä suoraan että välillisesti. Näin pyritään turvaamaan ruohonjuuritason toimintaedellytykset. Kittilän urheilu- ja liikuntaseurafoorumi kokoontuu vuoden aikana vähintään kahdesti.	<p>Kustannus- ja toimintaperusteista avustusta myönnettiin 12 urheilu- ja liikuntaseuralle. Liikuntatoiminta-avustusta myönnettiin 3 eläkeläisjärjestölle. Hiihtolajien kunnossapitoavustusta myönnettiin 16 paikallisyhdistykselle. Lisäksi tuettiin paikallisia liikuntatapahtumia Tempaus2022-avustustoiminnan puitteissa.</p> <p>Kansallisilla ja kansainvälisillä kilpailuilla menestyneitä kittiläläisiä urheilijoita huomioitiin stipendein ja tunnustuspalkinnoin. Vuoden 2021 saavutusten perusteella palkittiin 11 urheilijaa. Vuoden 2022 saavutusten perusteella palkittiin 16 urheilijaa.</p> <p>Kittilän kunnan hallinnoimia tiloja tarjottiin maksutta paikallisten urheilu- ja liikuntaseurojen käyttöön.</p> <p>Lapin urheilu- ja liikuntaseurailta järjestettiin Levillä 5.10.2022.</p>
Kittilän kunnan liikuntapaikkaverkostoa ylläpidetään siten, että kuntalaisilla on hyvät mahdollisuudet harrastaa liikuntaa monipuolisesti ja ympärivuotisesti.	<p>Liikuntapaikkojen ylläpitoavustusta myönnettiin kahdelle paikalliselle urheilu- ja liikuntaseuralle.</p> <p>Yleisurheilukentän juoksuradan käyttöönottoa aikaistettiin huhtikuussa kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti.</p> <p>Ympäryskylien lähiliikuntapaikkojen ehostamis- ja kunnostamisselvitykseen perustuvat toimenpiteet aloitettiin kesällä 2022.</p> <p>Skeittiparkkihanke siirtyi vuodella, koska Kittilän kunta ja tarjouskilpailun voittanut urakoitsija eivät päässeet yhteisymmärrykseen hankkeen jatkotoimenpiteistä.</p> <p>Agnico Eagle -jäähallin kaukalovalaistusta kohennettiin kaivosyhtiön markkinointiyhteistyörähdä.</p> <p>Aluehallintovirasto myönsi 75.000 euron valtionavustuksen Agnico Eagle -jäähallin kylmätekniikkakontin uusimista varten.</p>

	<p>AVI:lta haettiin valtionavustusta vuodelle 2023 skeittiparkin ja parkour-radan rakentamista varten sekä jäänhoitokoneen säilytystallin hankkimista varten.</p> <p>Kirkonkylän talviuintipaikan ylläpitoa jatkettiin yhteistyössä paikallisen tunturikerhon kanssa.</p> <p>Latuavustussäännöt uudistettiin joulukuussa 2022. Sääntöuudistuksen jälkeen kunnanvaltuusto päätti kaksinkertaistaa liikuntatoimen latuavustusmäärärahat. Näin ollen avustussäännöt tullaan päivittämään vielä alkuvuoden 2023 aikana.</p> <p>Joulukuussa 2022 kunnanvaltuusto myönsi määrärahat tampparihallin saksinostimen sekä uuden leasing-latukoneen hankkimista varten.</p>
<p>Liikuntatoimella on aktiivinen rooli koululaisliikunnan edistäjänä. Alakoulujen kanssa tehtävän yhteistyön lisäksi liikuntatoimi pyrkii tiivistämään myös päiväkotien, yläkoulun sekä toisen asteen oppilaitosten kanssa tehtävää yhteistyötä.</p>	<p>Koronarajoitusten purkamisen myötä koululaisliikuntapahtumia kyettiin jälleen järjestämään lähes normaalisti. Suomen malli - koululaiskerhohanke laajeni huomattavasti. Jatkohankkeelle myönnettiin 35.000 euron valtionavustus lukuvuodelle 2022-2023. Kaikille alakouluille järjestettiin hankkeen puitteissa liikunta -ynnä muita kerhoja.</p> <p>Päiväkotien liikuntavälineistön uusimista jatkettiin varhaiskasvatuksen ja liikuntatoimen yhteistyönä.</p>
<p>Liikuntatoimi järjestää ja tuottaa liikuntapalveluita erityisryhmät huomioiden. Keskeisiä kohderyhmiä ovat mm. ikäihmiset, erityislapsset, kehitysvammaiset sekä päihde- ja mielenterveyskuntoutujat.</p>	<p>Ikäihmisten ja kehitysvammaisten henkilöiden ohjatut liikuntaryhmät pyörivät koko vuoden. Päihde- ja mielenterveyskuntoutujien ohjattua kuntosalitoimintaa jatkettiin yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen ja kuntosaliryttäjän kanssa. Erityislapsien liikuntakerhotoimintaa jatkettiin yhteistyössä Erityislapsien Omaiset ELO ry:n kanssa. Liikuntatoimi osallistui paikallisen eläkeläisjärjestön virkistäytymispäivien toteuttamiseen.</p>
<p>Liikunta-asioiden edistäminen edellyttää laaja-alaista yhteistyötä. Kittilän kunnan liikuntatoimi kehittää ja ylläpitää yhteistyöverkostoa, joka koostuu mm. Kittilän kuntaorganisaation muista osastoista ja tulosalueista, paikallisista yhdistyksistä, naapurikunnista, alueellisista ja valtakunnallisista järjestöistä sekä yksityisistä palveluntarjoajista.</p>	<p>Liikuntatoimen keskeisiä yhteistyökumppaneita olivat koulutoimi (koululaisliikuntapahtumat, liikuntatilojen käyttö, harrastuskerhot), tekninen toimi (liikuntapaikkaverkoston ylläpito ja kehittäminen), sosiaali- ja terveystoimi (erityisryhmien liikunta), paikalliset yhdistykset (yhteiset tapahtumat, tilojen käyttö, avustustoiminta), aluehallintovirasto (valtionavustukset, neuvonta, koulutustilaisuudet), yksityiset palveluntarjoajat (liikuntapaikkojen ylläpito, täydentävät</p>

	<p>liikuntapalvelut, alennushintaisten laskettelukausikorttien myyntikampanja, alennushintaisten kylpylälippujen kesäkampanja), kansalaisopisto (koululaiskerhot, uimakoulut) paikallismedia sekä naapurikunnat (elintapaohjauksen palveluketjun kehittämishanke, yhteiset tapahtumat).</p>
<p>Liikuntatoimi kehittää viestintäkäytäntöjään ja –kanaviaan sekä tilastointi- ja tiedonkeruumenetelmiään. Liikuntatoimi hyödyntää sosiaalista mediaa aiempaa aktiivisemmin.</p>	<p>Liikuntapaikkojen sähköinen tilavarausjärjestelmä otettiin käyttöön syksyllä 2022. Järjestelmä on huomattavasti sujuvoittanut tilavarausten hallinnointia sekä parantanut liikuntapaikkapalveluiden käyttäjäystävällisyyttä.</p>

Toimielin

Vapaan sivistystyön lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö**Nuorisotoimi**
Nuorisosihteeri**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Nuorisopalvelut edistävät ja tukevat nuorten aktiivista kansalaisuutta ja osallisuutta. Monialaisella yhteistyöllä luodaan edellytyksiä nuorten osallisuuden ja yhteisöllisyyden kehittämiseen sekä lisätään sosiaalista vahvistamista.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Nuorisosihteeri	1	1	1
Nuoriso- ja vapaa-ajanohjaaja	2	2,5	2
Etsivä nuorisotyöntekijä	1	1	1
Etsivä nuorisotyöntekijä projektiluonteinen	1	1	1
Koulunuorisotyöntekijä- hanke	1	1	1
Tilat			
Kittilän nuorisotila	1	1	1
Sirkan nuorisotila	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	104 795	133 300	38 194	28,7 %
Myyntituotot				
Maksutuotot	1 295	5 900	1 688	28,6 %
Tuet ja avustukset	103 500	124 000	36 506	29,4 %
Muut toimintatuotot		3 400		
Toimintakulut	-433 194	-564 000	-466 246	82,7 %
Henkilöstökulut	-247 867	-339 670	-278 931	82,1 %
Palvelujen ostot	-31 580	-70 610	-41 087	58,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 139	-32 400	-27 309	84,3 %
Avustukset	-18 572	-20 500	-16 880	82,3 %
Muut toimintakulut	-102 036	-100 820	-102 040	101,2 %
TOIMINTAKATE	-328 399	-430 700	-428 052	99,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-13 162	-12 610	-18 047	143,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-341 561	-443 310	-446 098	100,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-341 561	-443 310	-446 098	100,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-106 358	-110 830	-111 025	100,2 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-6 602	-10 804	-7 712	71,4 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Nuorisopalveluiden tuottaminen ja edellytysten edistäminen			
Nettokustannukset e/kuntalainen (6 554 as) Sisäinen	52,85	66,53	
Nettokustannukset e/kuntalainen (6 554 as) Ulkoinen	35,35	49,82	
2. Avustukset			
Avustusmääräraha €	- 18 000	- 20 500	- 20 720
- yhteisöt	- 14 635		- 13 940
- vapaat toimintaryhmät	- 3 365		- 2 520
Harrasteseteli 4.-6.-luokkalaisille			- 4 260
3. Etsivä nuorisotyö			
Avustus OKM	60 000	60 000	60 000
4. Lasten ja nuorten kerhotoiminta			
Avustus OKM/AVI	3 500	4 000	5 000
5. Digitaalinen nuorisotyö			
Avustus OKM/AVI	40 000	30 000	40 000
6. Hyvinvoinnin edistäminen Nuorten osallisuus			
Avustus OKM/AVI	30 000	30 000	0
7. Koulunuorisotyö			
Avustus OKM/AVI /koulutoimen budjetissa			40 000

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
1. Harrastetilaisuudet ja tapahtumat			
- harrastekerhoja	5	8	7
osallistujamäärä	118	140	149
käyntimäärä	2 872	1 800	5 713
- retkiä, leirejä	21	15	15
osallistujamäärä	448	230	235
- valistus, tapahtumia	4	16	23
osallistujamäärä	154	600	1 750
- liikkuva- ja popup-nuokkarit, jalkautuvat	73	30	55
osallistujamäärä	1 170	800	1 160
-verkkonuorisotyö	51	80	48
osallistujamäärä	410	900	2 736
Koulunuorisotyö osallistujia	449	730	738
2. Etsivän nuorisotyön saavutettavuus			
- palveluohjauksia (palveluohjauksiin 90%)	141	240	142
- Nuoria työpajalla	26	40	28
3. Nuorten kuuleminen ja osallistaminen			
- kuulemispajat, kyselyt	6	12	14
- aloitteet ja lausunnot	3	8	3
- nuorisovaltuuston kokoukset	9	10	6
4. Yhteisöllisyyttä tukevan toiminnan kehittäminen			
Nuorisotilatoiminta kävijät: Käki	3 197	4 000	2 800
Nuorisotilatoiminta kävijät: Notzki	1 049	1 800	1 592

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>NUORTEN OSALLISUUDEN EDISTÄMINEN JA KASVUN TUKEMINEN Kunnallinen nuorisotyö luo edellytyksiä nuorisotyölle ja –nuorisotoiminnalle, osallistaa nuoria palveluiden suunnittelussa, edistää nuorten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoisuutta yhteiskunnassa. Monialainen nuorten palveluverkosto kokoaa tietoa nuorten kasvu- ja elinoloista, edistää yhteistyötä nuorisopalveluiden kehittämiseksi ja seuraamiseksi kunnassa.</p>	<p>Nuoria osallistetaan nuorisopalveluiden toiminnoissa ja tapahtumissa; tehdään nuorten näköistä toimintaa. Monialainen nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kehittää verkostotyöllä nuorisopalveluita ja tukee nuorten yhdenvertaisia kasvu- ja elinoloja kunnassa.</p>
<p>Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Osallistutaan päivittämään sähköinen hyvinvointikertomus. Luodaan laatukriteeristöä tukemaan kehittyvää ja muuntuvaa nuorisotyötä, sisältäen nuorten hyvinvointi-indikaattoreiden kehittämistä ja aktiivista seuraamista ja päätösten vaikutusten ennakoarviointia nuorisotyössä sekä tilastoinnin ja dokumentoinnin ohjelman käyttöönoton. Jatketaan nuorisotyön sanoittamista NUPS – nuorisotyön perussuunnitelman laadintaa kunnallisen strategian pohjalta. Nuorisotoimen kaikissa toiminnoissa ja tapahtumissa osallistetaan nuoria suunnittelemaan ja toteuttamaan nuorten omia ideoita. Exit-korona huomioidaan tukemalla ja kohtaamalla nuoria kaikissa toiminnoissa, huomioiden henkilöstön riittävä määrä. Kyselyiden kautta osallistetaan nuoria suunnittelemaan toimintaa, kuten leirejä, retkiä, tapahtumia.</p>	<p>Nuorisopalvelut osallistui lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivittämiseen ja oli mukana perhekeskuksen suunnittelussa ja toiminnassa.</p> <p>Joulukuussa otettiin käyttöön NuoDo-nuorisotyön dokumentointiohjelma. Kehitetään nuorisotyötä laadullisesti ja Kittilä on mukana Lapin yhteisessä Nuorisotyön perussuunnitelma 2.0:n laadinnassa.</p> <p>Nuoria osallistettiin kaikessa toiminnassa: mm. retket, leirit, iltanuokkareiden ja yökahviloiden teemaillat, lomatoiminnot. Digitaalisen nuorisotyön muotoja kehitettiin hankkeella mm discord, instalivet, tiktok, teams, popup-toiminnot.</p> <p>Ahmapiili- liikkuva nuorisotyö kohtasi nuoria siellä, missä nuoret liikkuvat. Netti- ja popup-nuokkareilla pyritään lisäämään nuorten yhdenvertaisuutta. Jalkautuvaa nuorisotyötä kehitetään edelleen.</p> <p>4.-6.-luokkalaisille jaettiin 20 euron harrasteseteli lisäämään sosiaalisuutta ja kannustamaan harrastuksiin.</p>
<p>Palveluiden toiminta on hyvinvointia ylläpitävä ja tukevaa, syrjäytymisen ja yksinäisyyden ehkäisemistä. Osittain toiminta on korjaavaa, koronasta toipumista sekä sosiaalisten kontaktien lisäämistä ja nuorten kohtaamista. Kaikessa toiminnassa huomioidaan valistustyö ja suvaitsevaisuuskasvatus. Hyvinvointityöllä tuetaan nuorten harrastuneisuutta sekä osallisuutta kokonaisvaltaisesti. Nuorisotyö on avointa, ryhmämuotoista sekä kohdennettua nuorisotyötä. Digitaalisen nuorisotyön kehittämishanke kehittää yhteistyössä nuorten</p>	<p>Nuorisopalveluiden toiminta on laajalti hyvinvointia vahvistavaa. Yksinäisyyden ja kohtaamisen tarve on mittavaa. Kaikki nuorisopalveluiden ohjaajat osallistuvat työssään nuorten kohtaamiseen niin tilalla, netissä, kahviloissa, luonnossa kohdennettuna, ryhmä- tai yksilötyönä, ennaltaehkäistään syrjäytymistä.</p> <p>Hyvinvointia edistetään tutustumalla eri harrasteisiin, ohjaamalla ja tiedottamalla eri harrastemahdollisuuksista.</p>

<p>kanssa mm. nuorten palveluiden saavutettavuutta internetissä ja sosiaalisessa mediassa. Digitaalinen nuorisotyö on erityisesti hybridityötä.</p>	<p>Kaikessa toiminnassa on valistus ja suvaitsevaisuus mukana.</p> <p>Digitaalisuus on osa päivittäistä nuorisotyötä. Kesätyöntekijät suunnittelivat työnhakuvideon nuorille, lisäksi valmistui video kesätyöstä työnantajalle.</p>
<p>Etsivä nuorisotyö toimii Kittilässä parityöskentelynä. Etsivä nuorisotyöntekijä kohtaa nuoria yksilötapaamisissa ja pienryhmätoiminnoissa. Nuoret saavat yhteisöllisyyden, osallisuuden ja vertaistukemisen kokemuksia. Monialaista verkostotyötä kehitetään edelleen palveluiden ohjauksissa. Jalkautuessa etsivä nuorisotyöntekijä kohtaa nuoren hänen arjessa. Yksinäisyys ja kohtaamisen tarve on korona-aikana lisääntynyt.</p>	<p>Etsivän nuorisotyön palveluverkosto nosti esiin ajankohtaisia ilmiöitä. Nuoret ohjautuivat palveluverkostoissa sujuvasti, resurssien täyttö näkyi palveluohjaksien jouhevuutena. Uudet hankkeet ja yhteistyökumppanit tukivat etsivää nuorisotyötä.</p> <p>Etsivä nuorisotyö järjesti leirejä ja retkiä, osallistui nuoren arjen tukemiseen.</p>
<p>Nuorisotilat tukee yhteisöllisyyttä ja osallistavaa toimintaa. Nuorisotoimen muuttuvia toimintoja ovat Ahmabiili-liikkuva nuorisotyö, liikkuvat ja jalkautuvat palvelut, popup-nuokkarit, verkkonuorisotyö, hybridityö ja alati kehittyvä digitaalinen nuorisotoiminta. Turvalliset kohtaamiset nuorten kanssa taataan lisäämällä työvoimaa tiloille ja yökahviloihin.</p>	<p>Nuorisotilat toimivat Kittilässä ja Sirkassa. Tiloilla toimi avoin nuorisotilat toiminta sekä vuoroviikoin yökahvilat. Kävijämäärä ovat hieman laskeneet, haastetta oli edelleen alkuvuodesta saada nuoria tiloille koronan jälkeen.</p> <p>Ahmapiili liikkui kylillä ja jalkautuvaa nuorisotyötä otettiin lisääntyvässä määrin toimintoihin mukaan.</p>
<p>Uusi nuorisovaltuusto aloittaa toimintakautensa 2022-2023. Nuorten aktiivista kansalaisuutta edistetään nuorisovaltuustotoiminnalla. Nuva kehittää nuorten kasvu- ja elinoloja, antaa niihin lausuntoja ja tekee esityksiä, edustaa kittiläläisiä nuoria kunnallisessa päätöksenteossa. Nostetaan nuorisovaltuuston profiilia sekä kehitetään toimintamalleja nuorten kuulemiseen erityisesti digitaalisin toiminnoin.</p>	<p>Nuorisovaltuusto aloitti toimintakauden ja kokoontui nuoria koskevien asioiden äärelle. Nuorisovaltuusto teki crossiradan kunnostusaloitteen ja tämä tulisi toteutumaan kesällä 2023. Nuorisovaltuusto teki aloitteen koulunuorisotyön tärkeydestä.</p> <p>Nuorisovaltuusto päivitti nuorisovaltuuston toimintasäännöt, sai läsnäolo- ja puheoikeuden valtuustoon sekä suoran aloiteoikeuden valtuustoon.</p> <p>Nuorisovaltuuston profiiliin nostoa aloitettiin ja se jatkuu koko toimintakauden.</p>
<p>Koulunuorisotyöntekijä aloitti Kittilässä tammikuussa 2021. Koulunuorisotyöntekijä kohtaa nuoria kouluaikana Lukkarinkoululla, yläkoululla ja Sirkkan koulussa. Koulunuorisotyö perustuu vapaaehtoisuuteen, painottuu välituntitoimintaan ja teemapäiviin, tavoittaa n.65% 5-9-luokkalaisista nuorista. Kittilään on tehty koulunuorisotila. Koulunuorisotyö käynnistyi 40 000 euron koronatukiavustuksella. Uusi avustuksien haku käynnistyy 15.11., eikä valtio ole vielä</p>	<p>Edellinen koulunuorisotyön hanke päättyi keväällä 2022. Koulunuorisotyöntekijä oli nuorisotoimen rahalla palkattuna koululla syksyn 2022.</p> <p>Koulunuorisotyö kohdentui v.2022 yläkoululle ja 5.-6.-luokkalaisiin. Koulunuorisotila on pajarakennuksessa, Gulmassa.</p> <p>Koulunuorisotyö sai 30 000 euron avustuksen kaudelle 2023-2024.</p>

tiedottanut, onko koulunuorisotyöhön haettavana avustusta. Huoli koulunuorisotyön jatkumisesta on suuri. Koulunuorisotyölle on selvä tarve Kittilässä.	
Nuorisotoimi jakaa avustuksia nuorisjärjestöille ja nuorten vapaille toimintaryhmille sekä jatkaa Tempaus100 avustusten jakamista yhteensä 20 500 euroa.	Nuorisotoimi jakoi avustuksia 20720 euroa järjestöille ja nuorten vapaille toimintaryhmille, sekä harrastesetelin 4.-6-luokkalaisille. Järjestötyö on erittäin merkityksellistä. Nuorisotyön viikolla jaettiin 1000 heijastinta kerholaisille ja nostettiin esiin ohjaajien tärkeys harrastetoiminnoissa.
Toimintaedellytysten parantaminen ja nuorisopalveluiden kehittäminen 2022:	
- Nuorisovaltuusto 2022-2023: nuorten kuulemisen kehittäminen hallintorajat ylittäen	-nuorten kuulemista on kehitetty ja otettu käyttöön laajemmin, edelleen kuulemisen kehittämistä tarvitaan
- Etsivä nuorisotyö jatkaa työparina, koulutustarjonnan edistäminen Kittilässä, työpajatoiminnan kehittäminen - Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen: nuorten harrastuneisuutta tuetaan Hyvinvointityöllä	- etsivä nuorisotyö jatkui parityöskentelynä - koulutustarjonnasta on tehty aktiivista kyselyä kokemusasiantuntijoilta, viety tietoa oppilaitoksiin - nuorisopalvelut, erityisesti etsivät oli mukana työpajatoiminnan kehittämisessä - nuorten harrastuneisuutta tuettiin harrastesetelillä, tutustu harrasteisiin toiminnalla, tiedottamalla harrasteista ja kerhoista
- Koululaisten harrastekerhojen ja Nuorten ja lasten kerhotoiminnan mallin juurruttaminen	- harrastekerhojen toiminta jatkui aktiivisena: 5.-6.-kerhot, teatterikerhot. Koululaisten harrastekerhojen kerhokoordinaattorina toimi koulunuorisotyöntekijä 20%-osuudella. Kerhotoiminnasta koottiin kerhokalenteri.
- nuorten hyvinvointi ja jaksaminen: riittävä henkilöstö kohtaa nuoria	- koronan hellittäessä henkilöstö on päässyt kohtaamaan nuoria, työresursseja on täytetty, osa on vielä alle 100%
- Työntekijöiden hyvinvointi ja jaksaminen työssä	- työnohjausta on tarjolla nuoriso- ja vapaa-ajan ohjaajille sekä etsiville nuorisotyöntekijöille. Kunnan tulee kiinnittää huomiota työntekijöiden tärkeyteen ja osaavuuteen, kannustamiseen eri toiminnoin.
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, sähköisen hyvinvointikertomuksen päivittäminen	-osallistuttiin hyvinvointikertomuksen työstämiseen
- Koulunuorisotyön kehittäminen ja työntekijän palkkaaminen	- koululaiset keräsivät addressin koulunuorisotyön puolesta - koulunuorisotyö sai AVI:n 30 000 euron avustuksen ajalle 2023-2024 -koulunuorisotyötä kehitetään yhteisöllisesti
- Nuorisotilan suunnitteluun osallistuminen ja nuorten kuuleminen nuorisotilan suunnittelussa	- nuoria tulee kuulla nuorisotilan vapaa-ajan sijoituspaikasta, koulunuorisotila on koettu tärkeäksi kouluaikana
- Lisätyövoimaa nuorisotiloille, joissa kävijäluvut ovat yhdelle työntekijälle liian kuormittavat iltanuokkarit n. 30-40 nuorta/ työntekijä,	- nuorisopalveluissa on lisätarvetta nuoriso- ja vapaa-ajanohjaajalle - lisäksi toimi lyhytaikaisia ohjaajia iltanuokkareissa ja yökahviloissa sekä

yökahvilat n.80 nuorta/ 2 työntekijää)	kerhotoiminnassa
- Luodaan laadulliset nuorisotyön kriteerit ja jatketaan NUPS – nuorisotyön perussuunnitelman laadintaa, yhteistyön tiivistäminen järjestöjen ja kolmannen sektorin kanssa tukemaan nuorisopalveluiden kehittämistä	- NuoDO nuorisotyön dokumentointi- otettiin käyttöön joulukuussa - Kittilä on mukana alueellisessa NUPS 2.0 päivittämisessä -yhteistyötä järjestöjen ja kolmannen sektorin kanssa tulee lisätä

Toimielin

Vapaan sivistystyön lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Kulttuuritoimi
Kulttuurisihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kulttuuritoimi tuottaa ja edistää itsenäisesti tai yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kulttuuripalveluja. Kulttuuritoimi luo edellytyksiä kuntalaisten taiteen ja kulttuurin tekemiselle ja kokemiselle.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Kulttuurisihteeri	1	1	1
Elokuvateatterityöntekijä	0,5	0,5	0,5
Kulttuurikoordinaattori	0,5	0,5	0,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	16 422	43 700	23 371	53,5 %
Myyntituotot	951		9 927	
Maksutuotot	11 435	35 500	8 745	24,6 %
Tuet ja avustukset	3 546	8 200	4 627	56,4 %
Muut toimintatuotot	491		73	
Toimintakulut	-303 196	-361 584	-344 311	95,2 %
Henkilöstökulut	-151 621	-145 216	-158 277	109,0 %
Palvelujen ostot	-75 879	-99 538	-93 338	93,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 202	-27 900	-13 632	48,9 %
Avustukset	-42 720	-43 000	-41 270	96,0 %
Muut toimintakulut	-17 774	-45 930	-37 793	82,3 %
TOIMINTAKATE	-286 774	-317 884	-320 940	101,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-286 774	-317 884	-320 940	101,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-286 774	-317 884	-320 940	101,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot			800	
Toimintakulut	-7 520	-14 468	-11 842	81,9 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-8 776	-8 902	-11 211	125,9 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Kulttuuripalveluiden tuottaminen ja edistäminen			
Nettokustannukset €/kuntalainen (sis. sisäiset kulut, esim vuokrat)	- 44,05	- 49,01	- 49,89
Ulkoiset	- 43,07	- 47,16	
2. Avustukset			
Avustusmääräraha €	- 42 720	- 43 000	- 41 270
- yksityiset	- 15 980	- 15 000	- 18 750
- yhteisöt	- 22 220	- 23 000	- 18 950
- Kino Ylärin kioski 8-lk:t	- 4 520	- 5 000	- 2 970
- Tempaus100			- 600
3. Lapin lastenkulttuuriverkosto			
Kulttuuritoimen haettu avustus OKM (€)	8 200	8 500	8 200
myönnetty avustus	3 545,6		3 199,9
omarahoitusosuus (€)	- 14 395,65	- 12 000	- 16 641,34

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
1. Kulttuuritilaisuudet ja tapahtumat			
Alueellisesti merkittävät tapahtumat	1		3
- osallistujamäärä	214		3 430
Yleisötilaisuudet	20	25	19
- osallistujamäärä	710	2 200	1 690
Lastenkulttuuritilaisuudet	32	30	55
- osallistujamäärä	1 552	3 000	4 568
Vanhus- ja vammaispalvelutilaisuudet	2	5	9
- osallistujamäärä	54	200	113
Kulttuurimatkat	0	4	1
- osallistujamäärä	0	200	18
Kulttuurin KORVABUUSTI kuulolla -tilaisuudet			4
2. Kunnallinen elokuvatoiminta			
Näytösten määrä	152	190	160
Kävijät	2 227	6 500	2 631
3. Kittilän kotiseutumuseo			
Aukiolopäivät	49	35	35
Kävijät	843	500	555
Pakohuonepelejä			35
4. Ennalta suunnittelemttomat			
VERKKOTAPAHTUMAT	9	1	0
- osallistujamäärä	9 443	5 000	0
5. Kulttuurikasvatussuunnitelma KAPSÄKKI			
Työpajat			50

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Kittilän kunnan kulttuuritoimen toiminnan tavoitteena on tukea kuntalaisten aktiivista kulttuurielämää kuluttajina ja toteuttajina sekä vahvistaa kittiläläistä kulttuuri-imagoa. Positiivinen ja virkeä kulttuurielämä pitää yllä kunnan veto- ja pitovoimaisuutta.	
Kittilän kunnan kulttuuritoimi:	
<ul style="list-style-type: none"> • tuottaa monipuolisia kulttuurielämyksiä kaikenikäisille kuntalaisille 	Vuoden alussa tilaisuuksissa noudatettiin koronapandemiaan liittyviä valtakunnallisia ohjeistuksia, rajoituksia ja käytänteitä. Loppuvuodesta tilaisuuksia ja tapahtumia voitiin järjestää normaalisti.
<ul style="list-style-type: none"> • luo mahdollisuuksia kuntalaisten omaehtoiselle kulttuuritoiminnalle 	Lautakunta jakoi avustuksia kahdessa erässä; keväällä ja syksyllä. Kulttuurisihteeri tekee tiivistä yhteistyötä paikallisten kulttuurin ja taiteen harrastajien ja ammattilaisten kanssa.
<ul style="list-style-type: none"> • kehittää paikallista ja alueellista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa: Kulttuuritoimi järjestää keväällä Kittilän kulttuuriviikon ja syksyllä Perinnepäivän kotiseutumuseolla sekä Staalon Festit Narikalla ja osallistuu Hiljaisuusfestivaalin järjestelyihin, mikäli tapahtumat toteutuvat. Revontuli-Opiston ryhmien kanssa tehdään yhteistyötä, mm. Ehtoo-orkesterin kanssa toteutetaan kyläkonsertteja ja päivätanssit. Kyläyhdistysten kanssa tehdään yhteistyötä mm. Alakylän kyläyhdistyksen kanssa Arto Paasilinnan syntymän 80-vuotismuistaminen. 	<p>Yhteistyötä tehtiin paikallisten yhdistysten, taiteilijoiden, harrastajien ja yritysten kanssa.</p> <p>Osallistuttiin Kittilän kulttuuriviikon, Hiljaisuusfestivaalien sekä Staalon festien järjestelyihin. Arto Paasilinnan syntymän vuosijuhlaa varten Alakylän kyläyhdistys sai kulttuuriavustusta. Revontuli-Opiston ryhmien kanssa järjestettiin yhteistyössä mm. konsertteja.</p> <p>Lastenkulttuuriin panostettiin, tilaisuuksia ja työpajoja järjestettiin monipuolisesti kouluilla ja päiväkodeilla.</p>
<ul style="list-style-type: none"> • järjestää kulttuuriretkiä kunnan sisällä sekä mahdollisuuksien mukaan kunnanalueen ulkopuolelle 	Teatteriretki toukokuussa Rovaniemelle.
<ul style="list-style-type: none"> • turvaa kunnallisen elokuvateatteritoiminnan jatkumisen, järjestää PäiväKino –toimintaa erityisryhmille 	<p>Kino Yläriissä näytettiin elokuvia säännöllisesti kouluvuoden aikana.</p> <p>Kasiluokkalaiset ovat hoitaneet kioskitoimintaa luokkaretkirahastoa varten.</p> <p>PäiväKino ja aistiystävällisiä näytöksiä on myös järjestetty.</p>
<ul style="list-style-type: none"> • edistää kotiseututyötä ja toteuttaa verkkosivut, virtuaalisen pakopelin kotiseutumuseolle sekä Pakattiin lapsiperheille suunnatun pakohuonepelin kotiseutumuseon navettarakennukseen. Lisäksi toteutetaan kesällä jaettavat 	<p>Kotiseutumuseolle julkaistiin verkkosivut (www.vaaranmikkola.fi), jossa on nähtävänä museon esittelyvideo sekä pelattavissa digitaalinen pakopeli.</p> <p>Museoalueen navettarakennukseen rakennutettiin pakopeli "Mummon</p>

Puuhapussit.	Ameriikanmatka". Puuhapusseja, pihaleikkejä, yhteislauluja ja kansallispuvun tuuletusta oli ohjelmassa kesän aikana.
<ul style="list-style-type: none"> kuuluu Lapin lastenkulttuuriverkoston ja tekee yhteistyötä kuntarajojen yli. 	<p>Kulttuurisihteeri on osallistunut Lapin lastenkulttuuriverkoston yhteistoimintapäiviin.</p> <p>Lapin kuntien kulttuurialan asiantuntijat vierailivat Kittilässä pakopelin ja tyhy-päivän merkeissä.</p>
<ul style="list-style-type: none"> tukee Lapin alueteatterin toimintaa. Kulttuurisihteeri edustaa Kittilän kuntaa Lapin alueteatteriyhdistys ry:n kokouksissa ja toimii yhdistyksen hallituksessa kuntien edustajana. 	<p>Kittilän kunta tukee Lapin alueteatterin toimintaa.</p> <p>Kulttuurisihteeri on osallistunut yhdistyksen kokouksiin ja oli vuonna 2022 hallituksen jäsen kuntien edustajana.</p>
<ul style="list-style-type: none"> kulttuurisihteeri edustaa Kittilän kuntaa Lapin maakunnallisen kulttuurin asiantuntijaryhmässä 	Kulttuurisihteeri on osallistunut Lapin maakunnallisen kulttuurin asiantuntijaryhmän järjestämiin kokouksiin ja verkostoitumispäiviin.
<ul style="list-style-type: none"> kulttuurisihteeri jatkaa Kittilän kunnan kulttuurikasvatussuunnitelman valmistelua 	Kittilän kunnan kulttuurikasvatussuunnitelma Kapsäkki valmisteltiin loppuun ja hyväksyttiin koululautakunnassa.
<ul style="list-style-type: none"> jakaa Tempaus100 -avustuksia yhdistyksille ja yhteisöille yhdessä liikuntatoimen ja nuorisotoimen kanssa 	Tempaus100 avustuksia jaettiin kuusi kappaletta kulttuuripalveluilta.
Toimintaedellytysten parantaminen:	
Kulttuuritoimintalain jalkauttaminen (1.3.2019) käytäntöön jatkuu	
<ul style="list-style-type: none"> Kuntalaisten kuuleminen: KULTTUURIN KORVABUUSTI kuulolla –tilaisuudet 	Ensimmäinen Kulttuurin korvabuusti kuulolla tilaisuus järjestettiin Kittilän kulttuuriviikolla sekä ammattilaistasolla että harrastajien kesken.
<ul style="list-style-type: none"> Osallistavan budjetoinnin kokeiluun käytetään n. 2 %-kulttuuritoimen talousarviosta 	Ei toteutettu.
<ul style="list-style-type: none"> Toimitaan lapsiystävällisesti 	Kittilän kulttuuripalveluissa toimitaan kunnan arvojen mukaisesti ja lapsiystävällisesti.
<ul style="list-style-type: none"> Vahvistetaan yhteistyötä yli hallintorajojen kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi à kulttuurinen hyvinvointi 	Yhteistyötä on tehty, mutta sitä pyritään aktiivisesti lisäämään tulevaisuudessa.
<ul style="list-style-type: none"> Kino Ylärin salin kunnostuksen loppuviimeistely käyttäjäystävälliseksi yhteistyössä teknisen toimen kanssa. 	Ei ole huomioitu koulun remontin toteutuksessa.
<ul style="list-style-type: none"> Kotiseutumuseon vinttikaivon kunnostaminen sekä varastorakennuksen ja sosiaalitilojen suunnittelu ja toteutus 	Varastorakennuksesta ja sosiaalituloista on toimitettu tarveselvitys tekniselle toimelle.

Toimielin

Vapaan sivistystyön lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Revontuliopisto
Revontuliopiston rehtori

Toiminnan lyhyt kuvaus

Revontuli-Opisto on kolmen kunnan alueellinen kansalaisopisto. Opiston isäntäkuntana toimii Kittilä. Isäntäkunta huolehtii opiston hallinnosta ja taloudenhoidosta. Opiston henkilökunta on virka- tai työsuhteessa isäntäkuntaan. Revontuli-Opisto järjestää kursseja ja koulutusta, joka perustuu lakiin vapaasta sivistystyöstä (632/1998). Tarjontaan kuuluu mm. lasten ja nuorten taiteen perusopetus. Kansalaisopistopalvelut luovat edellytyksiä kuntalaisten omaehtoiselle itsensä kehittämiseksi elinikäisen oppimisen periaatteiden mukaisesti. Revontuli-Opisto järjestää kurssitarjontaa paikalliseen sivistystarpeeseen opiston koko toiminta-alueella.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	772 743	808 852	727 123	89,9 %
Myyntituotot	451 323	428 300	430 144	100,4 %
Maksutuotot	268 910	298 860	260 041	87,0 %
Tuet ja avustukset	52 510	81 692	36 937	45,2 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 347 184	-1 387 326	-1 313 120	94,7 %
Henkilöstökulut	-1 025 144	-1 043 139	-1 026 011	98,4 %
Palvelujen ostot	-267 062	-290 832	-245 419	84,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 045	-37 255	-24 098	64,7 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-36 934	-16 100	-17 592	109,3 %
TOIMINTAKATE	-574 441	-578 474	-585 998	101,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-5 671	-10 870	-5 198	47,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-580 111	-589 344	-591 196	100,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-580 111	-589 344	-591 196	100,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	277 078	266 980	289 693	108,5 %
Toimintakulut	-2 894	-3 432	-6 851	199,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-23 644	-23 441	-17 054	72,8 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Nettomenot kuntalainen	34,45	35,23	
Kattava opetus (opetustuntien määrä)	17 038	18 100	16 147
Elinikäinen oppiminen (opiskelijatilastot)	3 830	4 000	3 630
Omat tulot (TA:n toteuma)	318 949	383 552	291 377
Kansainvälinen toiminta (kv.kurssit/hankkeet) (kpl)	0	2	1
Alueellinen tasa-arvo (sivukylien opetus) (kylää)	36	40	35
Projektit ja hankkeet (projektien lkm)	7	5	4

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Opetustunnit Enontekiö	1 624	1 600	1 433
Opetustunnit Kittilä	8 485	9 000	8 134
Opetustunnit Sodankylä	5 466	6 500	5 531
Verkko-opetus	1 461	1 000	1 047

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Revontuli-Opisto järjestää opetusta 18 100 tuntia. Opetuksesta noin 1000 tuntia on verkko-opetusta ja noin 1000 tuntia on maksupalvelutoimintaa.	Revontuli-Opistossa järjestettiin tavoitteen mukaisesti verkko-opetusta 1047 tuntia ja maksupalvelutoimintana opetusta 1239 opetustuntia. Opetuksen kokonaismäärä jäi tavoitteesta ollen 16.147 opetustuntia. Tähän vaikutti mm. virka-opettajien rekrytointihaasteet ja tuntiopettajien saatavuus tietyillä ainealueilla.
Opetusta järjestetään kaikenikäisille paikallisen sivistystarpeen mukaan	Toteutunut tavoitteen mukaan.
Lasten ja nuorten taiteen perusopetusta annetaan neljällä eri taiteenallalla; musiikissa, kuvataiteessa, tanssissa ja sirkuksessa yhteensä noin 3000 opetustuntia. Opintoihin osallistuu 400 lasta ja nuorta.	Taiteen perusopetusta on järjestetty yhteensä 1762 tuntia. Tärkeimpänä syynä tavoitteesta jäämiseen oli tanssinopettajan viran rekrytointihaasteet ja tuntiopettajien vaikea saatavuus.
Kurssimaksut pidetään edullisina, maksujen taso tarkistetaan syyslukukauden 2022 alussa.	Revontuli-Opiston jaosto on pitänyt kurssimaksuperusteet ennallaan.
Toiminnan painopistealueena tulevana vuonna on mm. kansalaisten digitaitojen tukeminen	Digiosaamisen eri aihealueiden kursseja on järjestetty niin lähiopetuksena kuin verkkokursseina yhteensä 17 kpl, joille on osallistunut 112 hlöä.

Tekninen lautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Infra- ja kiinteistöomaisuuden ylläpitäminen ja kehittäminen, maankäytön suunnittelu sekä ravintopalvelujen tuottaminen kunnan tarpeisiin.

Talouden toteutuma

		TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021			
Toimintatuotot	15 906 115	10 842 495	10 812 192	99,7 %
Myyntituotot	2 189 662	2 334 514	2 209 321	94,6 %
Maksutuotot	261 867	462 180	325 188	70,4 %
Tuet ja avustukset	1 071		18 466	
Muut toimintatuotot	13 453 515	8 045 801	8 259 217	102,7 %
Toimintakulut	-9 341 981	-10 323 835	-10 159 828	98,4 %
Henkilöstökulut	-3 151 312	-3 290 131	-3 240 106	98,5 %
Palvelujen ostot	-2 750 597	-3 459 265	-2 988 682	86,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 763 711	-2 857 355	-3 245 456	113,6 %
Avustukset	-132 845	-145 000	-146 488	101,0 %
Muut toimintakulut	-543 515	-572 084	-539 095	94,2 %
TOIMINTAKATE	6 792 228	518 660	954 342	184,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-2 675 735	-2 743 554	-2 901 276	105,7 %
TILIKAUDEN TULOS	4 116 493	-2 224 894	-1 946 934	87,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	309 766	163 130	414 214	253,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 426 259	-2 061 764	-1 532 720	74,3 %

		TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021			
Toimintatuotot	7 288 332	7 720 345	7 627 861	98,8 %
Toimintakulut	-349 699	-366 276	-313 001	85,5 %
Vyörytystulot		97 881		
Vyörytysmenot	-160 597	-256 897	-163 501	63,6 %

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Teknisen toimen hallinto
Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Käsittää lautakunnan sekä hallinnon kulut niiltä osin, kun ne eivät sisälly suoraan muihin teknisen toimen pääluokkiin.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Tekninen johtaja	1	1	1
Toimistovirkailija	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	17 353		30 309	
Myyntituotot			1 068	
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			1 115	
Muut toimintatuotot	17 353		28 127	
Toimintakulut	-175 239	-174 654	-223 837	128,2 %
Henkilöstökulut	-117 283	-105 836	-149 821	141,6 %
Palvelujen ostot	-35 560	-48 618	-56 077	115,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 239	-3 900	-3 205	82,2 %
Avustukset	0			
Muut toimintakulut	-20 158	-16 300	-14 734	90,4 %
TOIMINTAKATE	-150 598	-174 654	-154 725	88,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-2 507	-950	-951	100,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-153 105	-175 604	-155 676	88,7 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-153 105	-175 604	-155 676	88,7 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-17 519	-12 918	-14 455	111,9 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-4 639	-4 820	-2 828	58,7 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Kuel-eläkemenoperusteiset maksut menneiltä ajoilta joita ei voida kohdentaa muihin jäljempänä oleviin pääluokkiin	Toteutunut

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Yhdyskuntasuunnittelu
Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Maankäytön suunnittelu, maankäyttösopimukset, maanhankintaan ja -myyntiin liittyvät valmistelut, toimenpiteet ja asiakaspalvelu sekä mittaustoimi

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP2021	TA2022	TP2022
Raakamaavarannon turvaaminen	Raakamaan hankinta ha/vuosi	0	1-5	39,7
Riittävän tonttivarannon ylläpito	Uusien tonttien lkm/vuosi	0	15-30	0
Yleisten alueiden hankinta	Ha/vuosi	0,6	1-5	7,6

Kaavoitusohjelma:		TP2021	TA2022	TP2022
<u>Asemakaavahankkeet:</u>				
Akanrova, III-vaihe		v	x	v
Levin korttelit 57 ja 58		v	x	v
Seita (Taaljärven rinne)		v	x	v
Veikasen asemakaava (Levin teollisuusalue)		v	x	v
Levin Ahvenjärvi, I-vaihe		v	x	v
Levin korttelit 207-208 asemakaavamuutos		v	v	v
Levin korttelin 27/1 asemakaavamuutos		v	x	v
Kittilän kirkonkylän asemakaavamuutos		v	x	v
Alakittilän asemakaava		v	x	v
Yläkittilän asemakaava		v	x	v
Levin etelärinteen asemakaavamuutos		x		
Levin korttelin 49 asemakaavamuutos		v	x	v
Pakatin asemakaava		v	v	v
Tunturitien asemakaava		v	x	v
Levin ympärystien asemakaava/Hossa		v	x	v
Jäkäläkangas		e		
Zero Pointin asemakaavamuutos				v
Yleiskaavat:				
Tuohivaaran tuulivoimaosayleiskaava		v	x	v
v = vireillä x = valtuuston hyväksymiskäsittelyyn e=kaavoituksen edellytysten käynnistäminen k=käynnistysvaiheessa				

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Maanmittausinsinööri	1	1	1
Maanmittausteknikko	1	1	1
Kartoittaja	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	50 426	111 500	84 397	75,7 %
Myyntituotot			24	
Maksutuotot	50 406	111 500	83 469	74,9 %
Tuet ja avustukset			904	
Muut toimintatuotot	20			
Toimintakulut	-294 761	-441 058	-351 687	79,7 %
Henkilöstökulut	-139 747	-178 944	-174 452	97,5 %
Palvelujen ostot	-140 760	-244 124	-163 714	67,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 884	-6 800	-1 826	26,9 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-12 370	-11 190	-11 694	104,5 %
TOIMINTAKATE	-244 335	-329 558	-267 289	81,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-13 176	-12 750	-11 711	91,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-257 512	-342 308	-279 000	81,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-257 512	-342 308	-279 000	81,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-11 932	-10 514	-12 383	117,8 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-5 119	-5 130	-4 416	86,1 %

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
1. Rakentamattomat asemakaavoitetut tontit/Kirkonkylä (kpl)			
AL, AK, AR, AP, AO	47	47	46
KL	1	1	1
TY-1	7	7	7
Tonteista valmiin kunnallistekniikan piirissä	9	9	8
2. Rakentamattomat asemakaavoitetut tontit/Levi			
AKR, AO	46	49	38
YU	2	1	1
KL	11	11	11
YL	1	1	1
RA, RM	88	114	76
Tonteista valmiin kunnallistekniikan piirissä	133	138	113

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kaavoituksella turvataan riittävät ulkoilu-, virkistys- ja rakentamisalueet. Asemakaavoitusta ohjaavat maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset säädökset asemakaavan tarkoituksesta ja sisältövaatimuksista. Elinkeinopolitiikan toteuttamista edesautetaan kaavoituksella ja kaavojen toteuttamisella. Tavoitteet tukevat kuntastrategian luonto ja edelläkävijyyys arvoja. Tavoitteena saada Levin Ahvenjärven asemakaavan tontit myyntiin (25 kpl).</p>	<p>Kaavoitusta varten hankittiin raakamaata 39,7 ha sekä kaavoitusta ja kaavojen toteuttamista varten yleisiä alueita 7,6 ha.</p> <p>Levin Ahvenjärven asemakaava ei valmistunut valtuuston hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2022 aikana, joten tavoite saada Ahvenjärven tontit (25 kpl) myyntiin ei toteutunut.</p> <p>Maankäyttösopimuksia tehtiin kahdeksan liittyen Levin Ahvenjärven asemakaavaan ja Seitan asemakaavaan.</p> <p>Kaavoituksen käynnistämissopimuksia tehtiin kaksi liittyen Zero Pointin asemakaavamuutokseen ja Levin kortteleiden 207 ja 208 asemakaavamuutokseen.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
VastuuhenkilöLiikenneväylät
Tiemestari**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Asemakaava-alueella olevien katujen hoito ja ylläpito. Yksityisteihin liittyvät avustus- ja hoitosopimustieasiat.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Tiemestari		1	1
Maanrakennustyönjohtaja	1	1	1
Maanrakennustyöntekijä	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	95 801	196 600	175 170	89,1 %
Myyntituotot	15 438	13 100	17 028	130,0 %
Maksutuotot	63 840	177 000	128 042	72,3 %
Tuet ja avustukset			966	
Muut toimintatuotot	16 523	6 500	29 134	448,2 %
Toimintakulut	-1 101 700	-1 317 929	-1 196 449	90,8 %
Henkilöstökulut	-128 862	-119 579	-141 583	118,4 %
Palvelujen ostot	-720 024	-891 350	-735 671	82,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-96 712	-128 100	-144 491	112,8 %
Avustukset	-132 845	-145 000	-144 015	99,3 %
Muut toimintakulut	-23 257	-33 900	-30 688	90,5 %
TOIMINTAKATE	-949 030	-1 121 329	-999 249	89,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-879 589	-937 230	-1 059 852	113,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 828 620	-2 058 559	-2 059 101	100,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	184 028	50 000	291 459	582,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 644 591	-2 008 559	-1 767 642	88,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-18 785	-33 150	-30 382	91,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-10 479	-10 110	-9 054	89,6 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Katuvalaisimien muutostyöt LED-valaisimiksi			
Suunnitelmat (kyllä = 1, ei = 0)	1	1	1
Toteutus (kyllä = 1, ei = 0)	1	1	1

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
1. Kaavatiestö			
Kadut sekä jk+pp -väylät (km)	156	158	158
Yleiset katualueet (ha)	4	4	4
Kiinteistöjen piha-alueet (ha)	7	7	7
Sillat ja alikulkukäytävät (kpl)	28	29	29
Katuvalaisimia (kpl)	1 622	1 701	1 701
Katuvalaisimia LED-tekniikalla (kpl)	611	757	719
Katuvalaisimia vanhalla tekniikalla (elohopeahöyrylamppu) (kpl)	91	24	63
2. Yksityistiet			
Hoitosopimustiet (km)	10,6	11	10,8
Avustettavat yksityistiet (km)	113	102	115,2
Yksityisteiden valaisimet	140	140	140

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Asemakaava-alueen kadut Liikenneväyliin kuuluu Kittilän kirkonkylän sekä Levi-Sirkka alueen katujen, kevyen liikenteen väylien ja yleisten alueiden muodostama verkosto.</p>	<p>Investoinnit</p> <p>Kittilän kirkonkylän tulvasuojelu vaihe 2 jatko, tulvapenkereet välillä Pääskylänniemi - Kt79 Valtatie – Ollilanojantie rakentaminen aloitettiin Marraskuussa.</p> <p>Aholanperän kaava-alueen jatkoon rakentamistyöt valmistuivat, lukuunottamatta viimeistelyitä.</p> <p>Rakkavaarantien ja Hissitien saneeraus aloitettiin ja urakka valmistuu vuonna 2023</p> <p>Rikinänmukan rakentaminen aloitettiin, urakka valmistuu vuonna 2023.</p> <p>Asfalttiurakassa asfaltoitiin kunnan katuverkostoa yhteensä noin 3,9km lisäksi</p>

	asfaltoitiin piha-alueita.
Tievalaistuksen muutostöissä LED-valaisimiksi on seuraava tavoite: LED-valaisimilla olevien katuvalaisimien osuus katuvalaisimista vuoden 2023 loppuun mennessä on 50 % jolloin myös kaikki vanhan tekniikan lamput (elohopeahöyry) on uusittu. Tavoitteella tuetaan kuntastrategian viihtyisän ympäristön ja hyvät kulkuyhteydet painopistealuetta sekä energiataloudellisuutta.	Vuoden 2022 lopussa LED-valaisimien osuus katuvalaisimista oli noin 42 %. Vanhan tekniikan elohopeahöyrylamppuja oli jäljellä 63 kpl eli 3,7 %. Tavoitteen saavuttaminen määräaikaan vuonna 2023 edellyttää 132 valaisimen muuttamista LED-valaisimeksi. Tavoite on saavutettavissa.
Katujen hoidolla ja ylläpidolla varmistetaan eri käyttäjäryhmille tarvittava palvelutaso. Työtehtävissä korostetaan erityisesti liikenneympäristön hoitoa ja sen selkeyttä mm. raivaustöillä. Huonokuntoisia päällysteitä paikataan ja uusia kohteita esitetään investointiohjelmaan. Talvihoitoa suoritetaan valittujen urakoitsijoiden suorittamana, solmittujen urakkasopimusten (YIT Suomi Oy ja Kuljetus Leppänen Oy) palvelutason mukaisesti.	Levin ja Kittilän kirkonkylän katujen kuntoarvio valmistunut ja sen pohjalta on tehty tulevien vuosien korjaussuunnitelma.
Liikennemerkkien uusimista suoritetaan merkin kuntoarvon perusteella. Päällystettyjen katujen osalta tilataan kuntoarvio selvitys päällysteen pintakunnon osalta. Kuivatuksen osalta poistetaan reunapalteleita piennaralueilta. Piennaralueiden kunnostusta jatketaan reunantäytöllä. Siltapaikoilla tehdään ylläpitokorjauksia yleistarkastusten perusteella. Katuvalaistuksen ohjausjärjestelmää kehitetään.	Liikennemerkkejä on uusittu silmämääräisen kuntoarvion perusteella. Piennaralueiden kunnostustyöt on tehty asfalttiurakan yhteydessä.
Lupatoimintoihin liittyvä hinnasto (Alv 0 %): Kausimainostaminen tarkoitukseen soveltuvissa katuvalaisinpylväissä - Levin keskustan alue: 2.000 €/kausi/10 paikkaa - Levin muut alueet: 1.000 €/kausi/6 paikkaa. Kaupallisten tapahtumien vaatimat tilapäiset liikennejärjestely- ja katujen sulkemisluvat: 200 €/lupa Yhdyskuntatekniset luvat, mm. kaapeli-, kaivu-, kadun alitus-, viitoitus- ja opastusluvat: 200 €/lupa lisäksi 100 €/alkava 100 m, ei koske viitoitus- ja opastelupia. Katutilavuokrat kausiluontoiseen ulkomyyntitoimintaan	Lupamaksut on peritty hinnaston mukaisesti.

<p>- Levin keskustan alue: 5,00 €/m2/kuukausi - Perittävä minimivuokra 200 €/lupa Katutilavuokrat rakennustyömaan työmaajärjestelytarpeisiin: 500 €/kuukausi</p>	
<p>Yksityistiet Sisältää kunnan hoitoon ottamien yksityisteiden (hoitosopimustiet) ja niiden tievalaistuksen kunnossapidon hoitosopimusten mukaisesti sekä osoitejärjestelmän ylläpitovelvollisuudesta johtuvat haja-asutusalueen osoiteviitoitukset</p>	<p>Yksityistiet Hoitosopimusteitä oli vuoden lopussa 6 kpl ja niiden yhteispituus oli 10,8 km. Uusien hoitosopimusten mukaan tiekunnat vastaavat kaikista rahallisen avustuksen kilometrihinnan yli menevistä kustannuksista. Tiekuunnan kustannukset olivat hoitosopimusteillä 23.754,00 €</p>
<p>Yksityisteiden kunnossapitoavustukset Avustamisessa noudatetaan kunnanvaltuuston päätöksiä (Kvalt 24.06.2019 § 31 ja 22.06.2020 § 67). Avustamisessa ei erotella auras- tai kesähoitoavustamista. Avustukset haetaan vuosittain tammikuun aikana. Yksityisteiden rakentamiseen tai perusparantamiseen ei myönnetä avustuksia.</p>	<p>Kunnossapitoavustuksia myönnettiin 144.017 € yhteensä 46 tiekunnalle. Avustettavien yksityisteiden kokonaispituus oli 115,2 km.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
VastuuhenkilöPuistot ja yleiset alueet
Tiemestari**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Viheralueiden ja reittien kunnossapito.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Hortonomi	1	1	1
Reittityöntekijä	2,5	2,5	2,5
Reittisuunnittelija	0,8		0,8

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	77 942	88 000	35 964	40,9 %
Myyntituotot	13 135	18 000	9 232	51,3 %
Maksutuotot	64 748	70 000	26 055	37,2 %
Tuet ja avustukset			677	
Muut toimintatuotot	59			
Toimintakulut	-862 994	-944 951	-963 109	101,9 %
Henkilöstökulut	-206 962	-256 585	-250 300	97,6 %
Palvelujen ostot	-560 330	-584 866	-608 219	104,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 134	-79 500	-79 149	99,6 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-30 569	-24 000	-25 441	106,0 %
TOIMINTAKATE	-785 052	-856 951	-874 377	102,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-235 748	-197 550	-252 291	127,7 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 020 800	-1 054 501	-1 126 668	106,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	20 825		18 743	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-999 975	-1 054 501	-1 107 925	105,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-29 512	-26 366	-24 464	92,8 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-7 744	-7 817	-16 163	206,8 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Reittiturvallisuus			
Korjattujen/huollettujen reittien ja rakenteiden määrä	38	40	40

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Puistometsät (ha)	700	700	700
Julkiset pihat (ha)	6,9	6,9	6,9
Rakennetut viheralueet (ha)	31	31	31
Leikkikentät (kpl)	4	4	4
Kesäkukka-altaat / asetelmat (kpl)	35	35	35
Koulujen ja p-kotien leikkipaikat (kpl)	12	12	12
Liikenneviheralueet (km)	65	64	64
Pieneläinhautausmaa (kpl)	1	1	1
Koirapuistot (kpl)	2	2	2
Yhdistelmäulkoilureitit (km)	270	290	270
Talvikävely- ja talvipyöräilyreitit (km)	47	60	47
Moottorikelkkareitit (km)	900	900	900
Jäädettävissä reittien vesistöjen ylityksiä (kpl)	25	25	25
Taukopaikat (kpl)	14	14	14
Reittiopasteita (kpl)	20 000	20 000	20 000

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Reittien ja alueiden hoidossa panostetaan viihtyisään ympäristöön ja käyttöturvallisuuteen. Tämä tukee kaikkia kuntastrategian arvoja.</p>	<p>Reittien hoidon on tehnyt vuonna 2022 Oy Levi Ski Resort. Käyttöturvallisuutta on parannettu liikennemerkkien ja opasteiden vaihdolla, sekä korjattu olemassaolevia siltoja ja ylityksiä.</p>
<p>Viheralueet Viheralueiden hoidon ja ylläpidon piiriin kuuluu viheralueiden lisäksi puistometsät, leikkipaikat, kunnan kiinteistöjen piha-alueet (esim. kirjasto, terveyskeskus ja vanhainkoti) ja erityiskohteet kuten istutukset. Leikkipaikkojen osalta suoritetaan vuosittaiset turvallisuustarkastukset alkukesän aikana. Havaitut turvallisuuspuutteet korjataan välittömästi. Leikkipuistojen ja – paikkojen</p>	<p>Katujen viheralueiden ja puistometsien raivauksia ja siimauksia suoritettiin Kittilän kirkonkylällä ja Levillä. Liikenneviheralueet hoidettiin laatuvaatimusten mukaisesti.</p> <p>Leikkipaikkojen osalta suoritettiin lakisääteiset turvallisuustarkastukset. Akuutit puutteet korjattiin ja rikkiinäiset leikkivälineet vaihdettiin uusiin.</p> <p>Kunnan omistamien kiinteistöjen piha-alueilta hävitettiin kurturuusukasvustot. Kasvustojen hävittämisen jälkeen seuranta jatkettiin koko</p>

<p>kalusteita uusitaan investointiohjelman mukaisesti. Lisäksi töihin kuuluu puhtaanapitotöitä.</p>	<p>kasvukausi ja seuranta jatkuu tulevana kesänä. Muiden haitallisten vieraslajien osalta seuranta- ja torjuntatyö jatkui.</p> <p>Kalusteiden kuten roska-astioiden uusiminen on tehty investointiohjelman mukaisesti.</p> <p>Uudet nurmialueet tehtiin vanhainkodille, Pikkumettän ja Oravanpesän päiväkodeille ja paikkauskylvöjä suoritettiin talven aikana vaurioituneisiin paikkoihin.</p>
<p>Ulkoilu- ja moottorikelkkareitit Reittien kunnossapitoon kuuluvat ladut, patikka- ja maastopyöräreitit sekä moottorikelkkareitit. Reittien hoito ja ylläpito käsittää mm. kesäaikaiset reittipohjien kunnostustyöt, opasteet, reittirakenteet sekä taukopaikat puu- ja jätehuoltoineen. Talvireittien hoidon Levin alueella sekä MK-reittien hoidon suorittaa Oy Levi Ski Resort Ltd. Maastopyöräilyn kasvavan suosion johdosta on palkattu määräaikainen reittisuunnittelija vuoden 2022 loppuun saakka.</p> <p>Kittilän kirkonkylän alueella latujen hoidon ja ylläpidon suorittaa kunnan liikuntatoimi.</p> <p>Reittien ja reittipalveluiden opastamisessa, mainonnassa sekä lupakäsittelyssä noudatetaan teknisen lautakunnan päättämää opastusperiaatetta (viimeisin päätös tekla 2.4.2015 § 21) ja sovelletaan katu- ja liikennealueilla tapahtuvaan opastamiseen ja mainontaan liittyviä kulloinkin voimassa olevia kunnan päätöksiä sekä yleisiä ohjeita ja säädöksiä. Reitistöllä tapahtuva muu kuin kunnan järjestämä opastus / mainonta on luvanvaraista sekä maksullista. Mahdollinen mainos- / opastelupa on voimassa enintään 5 vuotta. Lupamaksu on 200 €. Kittilän kunta myy Levin matkailualueella toimiville yrityksille latu-, moottorikelkka- ja patikointikarttoja yritysten edelleen myytäväksi kappalehintaan 7,00 € (Alv 24 %). Karttoihin painettu hinta on 10,00 € (Alv 24 %).</p>	<p>Reittisuunnittelija lopetti työt vuoden lopussa. Yhtään uutta reittiä ei saatu reittitoimitettua vuonna 2022, joten tavoitteita ei saavutettu yhdistelmäulkoilureittien ja talvikävely- ja talvipyöräilyreittien lisäämisen osalta.</p> <p>Ulkoilureittien tarpeisiin tehtiin kunnan maanrakennustyömailta saaduista puista polttopuita. Yhteensä noin 100m³.</p> <p>Mk-reiteillä suoritettiin: Reittitolpitus Akanvuoma-Kerjosenvuoma väli Levi-Kumputunturi reitillä n.9km Poroaitaylitysten korjauksia: Levijoki ja Akanvuoma Tienylityksiä ja paannejäapaikkojen korjauksia reitistöllä.</p> <p>Uusia siltoja ja ojituskorjauksia tehtiin: Pyhätunturille ja Taalontien alikulkuun sekä Louenjoen silta Pulju-Pokka.</p> <p>Lisäksi tehtiin reitin risteys muutokset Rauduskylässä latukahvilan kohdalla.</p> <p>Ulkoilureiteille suoritettiin: Kätkä-Merkkisen ulkoilureitin kivituhkaus 3km Immelin ihailun reitin aidanrakennus 330m Rauduskylän latu muutokset 1,5km Sekä laavujen huollot ja kunnossapitotyöt. Merkkien ja opasteiden korjaukset, lisäykset ja purut: Jääkausi, huippupolku ja talvipolut. Raivaukset Kärkän ympäristössä noin 4km Kuivatus rakenteita rakennettiin Taalovaaraan, Sammuntuvalle, Lomakuruun ja Kaakkoisrinteelle yhteensä 200m</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Muu toiminta
Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tonttien ja maa-alueiden myynti ja markkinointi.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	6 556 025	800 000	942 928	117,9 %
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot	6 556 025	800 000	942 928	117,9 %
Toimintakulut	-20 761	-86 010	-78 536	91,3 %
Henkilöstökulut	-19 501	-16 510	-16 197	98,1 %
Palvelujen ostot	-1 260	-69 500	-62 338	89,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	6 535 264	713 990	864 392	121,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	6 535 264	713 990	864 392	121,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6 535 264	713 990	864 392	121,1 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Tonttien / maa-alueiden myynti (€/vuosi)	6 556 025	800 000	942 928

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Tontit			
Luovutetut tontit ja maa-alueet (kpl / vuosi)	21		22
- Vähintään		10	
- Korkeintaan		15	

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Tulostavoite tonttien myynnissä.</p> <p>Toimintakulut sisältävät tonttien/maa-alueiden myynnistä aiheutuvat vakinaisten viran- ja toimenhaltijoiden henkilöstökustannuksia sekä painatus- ja ilmoituskustannuksia. Toimintatuotoissa on huomioitu tontinmyynti.</p>	<p>Tonttien myyntitulot olivat 942 928 € ja ne ylittivät tavoitteen. Luovutettujen tonttien määrä toteutui yli tavoitteen (22 kpl). Tonttien markkinointia tehty kunnan somekanavien kautta sekä alueellisissa ja valtakunnallisissa julkaisuissa.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
VastuuhenkilöVesi- ja jätehuolto
Tiemestari**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Vesihuolto käsittää kehittämishankkeen ja avustukset yksityisten vesikaivoavustuksiin.

Jätehuolto käsittää Kittilän suljettujen kaatopaikkojen ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun sekä Kittilän ja Levin lumen- ja maankaatopaikkojen ylläpidon.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	22 240	70 000	51 518	73,6 %
Myyntituotot	22 240	70 000	51 518	73,6 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-40 288	-107 710	-60 356	56,0 %
Henkilöstökulut		-18 210	-7 274	39,9 %
Palvelujen ostot	-34 562	-67 500	-38 090	56,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 726	-22 000	-12 519	56,9 %
Avustukset			-2 473	
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-18 048	-37 710	-8 838	23,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset			-4 099	
TILIKAUDEN TULOS	-18 048	-37 710	-12 936	34,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-18 048	-37 710	-12 936	34,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot		-131		

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisten kärkihankkeiden (5 kpl) toteuttaminen	0		0
Könkään kylän vesihuollon kehittäminen (ns. kärkihanke)	0	1	0

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Taajamien vesihuoltolaitoksia (kpl)	3	3	3
Sivukylien vesihuoltolaitoksia (kpl)	11	11	11
Lumen- ja maankaatopaikkoja (kpl)	2	2	2

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Vesihuollon kehittämishankkeet (10.000 €) Määrärahavaraus on tarkoitettu kunnan vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisten kärkihankkeiden edistämiseen ja niissä kunnan tarvitsemien asiantuntijapalveluiden hankintaan.</p>	<p>Vesihuollon kehittämishankkeet Vuonna 2022 ei ollut vesihuollon kehittämishankkeita. Kärkihankkeiden edistäminen ei toteutunut resurssipulan johdosta. Vesiasiantuntijan palkkaamiseen varattu määrärahat TA2023:ssa.</p>
<p>Yksityisten vesikaivoavustukset (1.000 €) Vesikaivoavustukset on tarkoitettu haja-asutusalueella yleisen vesiverkoston ulkopuolella oleville asuin- kiinteistöille niiden vesihuollon kokonaisjärjestelyihin. Avustus koskee vain uusien kaivojen rakentamista ja niissä tarvittavien laitteiden hankintaa sisältäen mahdollisen veden puhdistuslaitteiston.</p> <p>Avustusta ei makseta olemassa olevien vesihuoltojärjestelmien laitteiden korjaamiseen lukuun ottamatta mahdollista nykyiseen kaivoon lisättävää vedenpuhdistuslaitteistoa. Avustusprosentti on 20 % kaivon rakentamiskustannuksista. Avustus maksetaan esitettyjä tositteita vastaan. Hakijan oman työn osuudesta hyväksytään vain konetyön osuus. Lisäksi vesikaivoavustuksen hakijan ja hakemuksen tulee täyttää seuraavat ehdot: - Hakijan tulee olla Kittilän kunnassa kirjoilla ja hakija omistaa kohteen kiinteistön - Avustus koskee vain pysyvään asumiseen käytettyä kiinteistöä - Avustus on haettava viimeistään 6 kk:n kuluttua kaivon valmistumisesta ja hakemuksen liitteenä tulee olla kaikki tositekopiot kaivon rakentamiskuluista</p>	<p>Yksityisten vesikaivoavustukset Vuonna 2022 myönnettiin yksi vesikaivoavustus. Avustuksen suuruus oli 2025,57€</p>

<p>Kittilän kaatopaikan sulkeminen Menot sisältävät ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun kulut ja pienet kunnossapitotyöt alueen tiestölle ja kunnallistekniikalle</p>	<p>Kittilän kaatopaikan sulkeminen Kittilän kaatopaikan lupien mukaiset jälkitarkkailut on toteutettu ja raportoitu Ely-keskukselle</p>
<p>Lumen – ja maankaatopaikat Kittilä ja Levi Levin maankaatopaikalle pääsy edellyttää kulkulupaa tai valvottua aukioloaika. Menot sisältävät maanrakentamisessa syntyvien puhtaiden ylijäämämaiden sekä talvikunnossapidon liikalumien sijoittamisesta ja ylläpidosta sekä ympäristöluvan edellyttämistä töistä aiheutuvat kustannukset. Toimintatuotot muodostuvat alueille tuotavista em. materiaaleista perittävistä vastaanotto- ja käsittelymaksuista</p> <p>Levin maankaatopaikan vastaanottomaksu vuodelle 2022 ovat (alv 0 %): - Puhtaat ylijäämämaat 1,5 €/m³ - Lumi 0,5 €/m³</p> <p>Kittilän maankaatopaikalla materiaalin toimittaja huolehtii tasauksesta ja siistimistöistä.</p> <p>Aakenusjokisuun tekojärven velvoitteiden hoitamiseen on varattu 30 000 €. (veneenlaskulaite ja raivaukset)</p>	<p>Lumen- ja maankaatopaikat Kittilä ja Levi</p> <p>Levin maankaatopaikan uusi ympäristölupahakemus on saanut hyväksynnän. Kesällä maankaatopaikka muotoiltiin uuden ympäristöluvan mukaiseen korkotasoon.</p> <p>Vuonna 2022 maankaatopaikalle otettiin vastaan 33 233m³ lunta ja 37 714m³ puhdasta maa-ainesta.</p> <p>Aakenusjokisuun tekojärven lupavelvoitteet täytettiin ja veneenlaskulaite tehtiin. Tekojärven niitot yhdistetään Levi- ja Sirkkajärven niittoihin.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Maa- ja metsätilat
Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Maa- ja metsätilojen vuokrat sekä metsien hoito.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	201 141	310 000	229 682	74,1 %
Myyntituotot	8 223	120 000	38 305	31,9 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot	192 918	190 000	191 377	100,7 %
Toimintakulut	-12 873	-9 500	-6 510	68,5 %
Henkilöstökulut				
Palvelujen ostot	-5 244	-5 500	677	-12,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut	-7 629	-4 000	-7 188	179,7 %
TOIMINTAKATE	188 268	300 500	223 172	74,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	188 268	300 500	223 172	74,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	188 268	300 500	223 172	74,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot		-184		

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Maa- ja vesialueen toimintatuotot (€/vuosi)	192 918	190 000	229 682

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Vuokrasopimusten määrä (lkm)	75	74	76

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Puun myyntituottoja arvioitu 120 000 €	Puunmyynnissä talousarvioon oli ennakoitu maksutuottoja 120 000 €. Puiden myynnistä tehtiin ns. pystykauppa 10.12.2021, kauppakirjan mukaan ostajalla on kolme vuotta aikaa korjata metsästä puut. Osa korjuutöistä tehtiin tilikauden aikana ja tuloja saatiin 35 230 euroa. Täysimääräisenä tulot saadaan puiden korjausten päätyttyä.

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Kiinteistöhallinta
Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus
Kunnan kiinteistöjen ylläpito

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP2021	TA2022	TP2022
Kiinteistönhoidon ylläpidon tehostaminen *Huoltotoimenpiteiden ja korjausten ennakointi sekä välitön reagointi korjaustarpeisiin, korjaushistoria. Keskeisten kiinteistöjen piirustusten, teknisten laitteiden vieminen huoltokirjaan	Sähköisen huoltokirjan käyttöön ottaminen / Teknisten tietojen sekä piirustusten tallentaminen järjestelmään.	Teknisten tietojen ja piirustusten skannaamista digitaaliseen muotoon on jatkettu, tietojen viettä huoltokirjaan ei ole vielä tehty. BEM-järjestelmä käytössä.	BEM-Kiinteistöhallinto-ohjelma kokonaisuudessaan käytössä	Teknisten tietojen ja piirustusten skannaamista digitaaliseen muotoon on jatkettu.
Kiinteistöstrategia * kiinteistöt	Toteutus valmis	Kiinteistöstrategian lähtötietojen sisältö, korjausvelan raja-arvo, vuosikuluma ja salkkujako sekä selvittävät rakennukset hyväksytyt.	x	

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1
Rakennusmestari (työnjohto)	1,5	1	1,5
Huoltomestari	1	1	1
Rakennusammattimiehet	5	5	5
Kiinteistönhoitajat	10	10	8
Putkimies	1	1	1
Sähkömies	1	1	1
Ilmastointiasentaja	1	1	1
Siivoustyönjohtaja	1	1	1
Siivoojat	19	19	19

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	6 995 753	7 410 971	7 415 368	100,1 %
Myyntituotot	241 191	257 990	251 545	97,5 %
Maksutuotot	82 873	103 680	87 618	84,5 %
Tuet ja avustukset	1 071		8 554	
Muut toimintatuotot	6 670 618	7 049 301	7 067 651	100,3 %
Toimintakulut	-5 141 730	-5 391 067	-5 608 288	104,0 %
Henkilöstökulut	-1 760 827	-1 692 898	-1 718 833	101,5 %
Palvelujen ostot	-1 213 215	-1 475 705	-1 281 992	86,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 896 510	-1 920 600	-2 300 072	119,8 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-271 178	-301 864	-307 391	101,8 %
TOIMINTAKATE	2 017 959	2 019 904	1 995 458	98,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 514 752	-1 559 490	-1 540 595	98,8 %
TILIKAUDEN TULOS	503 207	460 414	454 863	98,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	104 913	113 130	104 013	91,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	608 120	573 544	558 875	97,4 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	5 417 292	5 886 281	5 819 303	98,9 %
Toimintakulut	-93 488	-96 016	-79 949	83,3 %
Vyörytystulot		97 881		
Vyörytysmenot	-91 339	-188 705	-89 840	47,6 %

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Kiinteistöjen lukumäärä (lkm)	58	55	55
Huoneala (m ²)	48 330	45 487	45 487
Ulkoisesti vuokrattavat tilat:	0		
* Asuinhuoneistot (lkm)	104	104	104
* Palveluasunnot (lkm)	83	83	83
* Teollisuustilat (lkm)	3	5	5
Kiinteistöjen myyntikohteet (lkm)	30	30	30

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Teknisen osaston kiinteistöhallinta vuokraa asuntoja ja tiloja ulkopuolisille sekä kunnan eri toimintojen tarpeisiin. Tämän lisäksi myydään kiinteistöhoitopalveluita Kittilän Vuokratalot Oy:lle, Levin vuokratalot Oy:lle sekä Vanhustenkotiyhdistykselle. Vuokrahallintapalvelu ostetaan Kittilän Vuokratalot Oy:ltä.	Toiminta on jatkunut aikaisempien vuosien mukaisena palvelutuotannon osalla.
- Perittävässä vuokrissa huomioidaan hallinnon kustannukset, siivous- ja kiinteistöhoitopalvelut, lämpö, sähkö, vesi, vakuutukset, jätehuolto ja alueiden kunnossapito sekä vuosikorjaukset.	Sähkö kustannukset olivat ennakoitua korkeammat.
- Ulkopuolisille vuokrattaessa huomioidaan lisäksi todellinen korjausvastuu ja 4,5% korko pääomalle, lukuun ottamatta huonokuntoisia tai purettavia kohteita. Palvelutaloissa pyritään käyttämään 3% korkoa pääomalle, ellei mahdollisen avustuksen antaja ole muuta ehtoa määrittänyt	Vuokrat on peritty talousarvion mukaisesti.
Kunnan omassa käytössä olevien rakennusten osalta pääomavastike muodostuu rakennuksen poistosta ja poistamattomalle pääomalle maksettavasta 1,491 % korosta. Korko on kunnan pitkäaikaisten lainojen keskiporko	Vuokrat on peritty talousarvion mukaisesti.
- Palvelutalo Koivukodin asuntojen pääomavastike määräytyy Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARA:n vuokranmääräytymisohjeiden mukaisesti.	Lainanlyhennyskustannusten noususta huolimatta vuokran määritystä ei oltu tehty uudestaan.
- Määräaikaisia työntekijöitä on: rakennusmestari vuoden 2023 loppuun saakka, koulukeskuksen	Määräaikainen rakennusmestari irtisanoutui kesäkuun lopussa. Talonrakentajan hakuprosessin ajan töissä oli

<p>uudisrakennustyömaalle palkattava valvoja töiden käynnistyessä ja kiinteistöpuolelle toimistosihteeri vuoden 2022 loppuun saakka sekä rakennusammattimiehiä eri rakennustyömaille tarpeen mukaan.</p>	<p>yksi määräaikainen timpuri. Toimistosihteeri oli töissä alle kuukauden.</p>
<p>Purettavia rakennuksia 2022: - Rivitalot Lanssitie H-, E- ja I-talot - Käki</p>	<p>Lanssitieltä on purettu rivitalot H, E ja I Käki purkamatta, purkuaikataulu varmistuu lukion saneerauksen aikataulun varmistuessa.</p>
	<p>Investoinnit</p> <p>Pääosin toteutuneet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 97500 Kunnanvirasto korjaus - 97524 Työpajan saneeraus ja laajennus - 97547 Sirkan päiväkot - 97548 Päiväkot Muksula - 97552 Pikkumettä pvkoti - 97554 Mäntymaja pvkoti - 97602 TK:n asuinrakennus - 97605 Meijerin rivitalo - 97609 Kiistalan koulu - 97611 Suvelan peruskorjaus - 97614 Meijerin paritalo <p>Osittain toteutuneet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 97120 Kirkonkylän ala-aste - 97534 Könkään koulu, päiväkot keittiön kalusteet uusittu - 97551 Alakylän koulu, vesikate korjattu, kattoturva tuotteita asennettu - 97603 Könkään koulun asunnot, tarvikkeita tilattu <p>Ei toteutuneet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 97503 Palvelutalo Pääskylä, huoneistoja ei vapautunut remontoitavaksi - 97516 Kirjaston peruskorjaus - 97518 Lukio, aloitusta siirretty - 97550 Terveyskeskus - 97700 Museo - 97709 Raattaman palotalli, tarjouksia ei saatu

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
VastuuhenkilöRavintopalvelu
Ravintopalvelupäällikkö**Toiminnan lyhyt kuvaus**

Kunnan ravintopalveluiden tuottaminen sosiaali- ja terveydenhuoltoon, kouluille ja päiväkodeille

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Ravintopalvelupäällikkö	1	1	1
Vastaava ravitsemistyöntekijä	3	3	3
Ravitsemistyöntekijä	13	13	13
Ravitsemistyöntekijä-siivoaja	3	3	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	1 889 435	1 855 424	1 846 855	99,5 %
Myyntituotot	1 889 435	1 855 424	1 840 602	99,2 %
Maksutuotot			4	
Tuet ja avustukset			6 250	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 691 634	-1 850 956	-1 671 057	90,3 %
Henkilöstökulut	-778 130	-901 569	-781 646	86,7 %
Palvelujen ostot	-39 643	-72 102	-43 258	60,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-695 506	-696 455	-704 193	101,1 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-178 355	-180 830	-141 960	78,5 %
TOIMINTAKATE	197 801	4 468	175 798	3 934,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-29 963	-35 584	-31 778	89,3 %
TILIKAUDEN TULOS	167 838	-31 116	144 021	-462,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	167 838	-31 116	144 021	-462,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	1 871 040	1 834 064	1 808 558	98,6 %
Toimintakulut	-178 464	-187 312	-151 369	80,8 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-41 276	-39 999	-41 200	103,0 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Terveyskeskuksen linjasto (lounas/€)	6,4	6,4	6,4
Vanhainkoti linjasto (lounas/€)	6,47	6,8	6,8
Koulukeskus linjasto (lounas/€)	3,71	3,7	3,7
Alakylä (lounas/€)	7,19	6,5	6,5
Kaukonen (lounas/€)	9,67	8,95	8,95
Raattama (lounas/€)	12,37	14,93	14,93
Sirkka (lounas/€)	4,21	3,5	3,5

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Terveyskeskus (lounas/kpl)	65 426	69 541	62 174
Koulukeskus (lounas/kpl)	134 150	122 464	135 591
Alakylä (lounas/kpl)	8 064	8 344	7 224
Kaukonen (lounas/kpl)	6 512	6 496	6 266
Raattama (lounas/kpl)	1 735	1 988	2 247
Sirkka (lounas/kpl)	67 166	70 200	62 534

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kylmävalmistus</p> <p>Järjestetään kylmävalmistuskoulutuksia, jotta poissaolojen ja sijaisten saannin vuoksi pystytään valmistamaan etukäteen. Kylmävalmistuksessa valmistettavan ruuan komponentit annostellaan reseptien mukaisesti kylminä suoraan valmistusastioihin.</p>	<p>Kylmävalmistus</p> <p>Kylmävalmistuskoulutuksia järjestettiin terveyskeskuksen keittiöllä. Koulutuksiin osallistuivat terveyskeskuksen ja koulukeskuksen keittiön henkilökuntaa. Koulutuksia järjestettiin 3 eri päivänä ja aterioita valmistettiin kalasta, kinkusta, riistakäristyksestä, naudanlihasta ja jauhelihasta.</p>
<p>Henkilöstö</p> <p>Ammattitaitoisen henkilöstön saaminen tuottaa haasteita. Koulutetaan vakituista henkilökuntaa kylmävalmistukseen, ensiapuun ja paloturvallisuuteen.</p>	<p>Henkilöstö</p> <p>Henkilöstön rekrytointiprosessi kestää 3-4 kuukauteen. Terveyskeskuksen ja koulukeskuksen henkilöstöä on koulutettu kylmävalmistukseen. Ensiaputaidot sekä paloturvallisuuskoulutukset jäivät toteutumatta.</p>
<p>Lounasruokakysely</p> <p>Tehdään lounaista kysely koulukeskuksessa, Sirkkan koululla, Alakylässä, Kaukosessa ja Raattaman kouluilla. Päivitetään koulujen</p>	<p>Lounasruokakysely</p> <p>Koulujen ruokalistakysely ei toteutunut. Koulut toteuttivat emännän päivinä oppilaiden toiveruokapäivää mahdollisuuksien mukaan.</p>

<p>ruokalista, niin että se on valmiina, kun koulut alkavat elokuussa 2022. Tehdään kysely myös Koivukodin ja Palvelutalo Pääskylän ruokasalissa asioiville henkilöille. Päivitetään ruokalista kyselyn tulosten mukaisesti.</p>	<p>Koivukodin ruokasalissa on käytössä palautelaatikko, johon asiakkaat voivat esittää palautteen sekä toiveet. Palvelutalo Pääskylän ruokasalissa ei aterioidu juurikaan muita kuin vakituksia asukkaita.</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Rakennusvalvonta on keskittynyt katselmusten suorittamiseen keskeneräisten rakennushankkeiden loppuun saattamiseksi.

Ympäristövalvonta on vuonna 2022 keskittynyt purkamaan ruuhkautunutta lupakäsittelyä sekä kertynyttä valvontavelkaa, suunnittelemaan valvontaprojekteja kunnan alueelle, perehtymään toimialan ajankohtaiseen ja muuttuneeseen lainsäädäntöön sekä aloittanut useiden ympäristönsuojelua edistävien hankkeiden suunnittelun ja toteutuksen.

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	634 325	445 000	678 245	152,4 %
Myyntituotot	22 385	10 000	11 081	110,8 %
Maksutuotot	611 940	435 000	657 318	151,1 %
Tuet ja avustukset			9 845	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-482 566	-574 608	-563 069	98,0 %
Henkilöstökulut	-334 096	-411 746	-404 136	98,2 %
Palvelujen ostot	-87 834	-112 022	-104 735	93,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 829	-9 400	-3 255	34,6 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-50 807	-41 440	-50 943	122,9 %
TOIMINTAKATE	151 760	-129 608	115 176	-88,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-2 203		-716	
TILIKAUDEN TULOS	149 556	-129 608	114 459	-88,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	149 556	-129 608	114 459	-88,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	1 945			
Toimintakulut	-47 192	-41 512	-52 017	125,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-13 034	-12 891	-13 791	107,0 %

Toimielin

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Rakennusvalvonta
Tekninen johtaja, rakennustarkastaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Maankäyttö- ja rakennusasetuksen 4 §:ssä rakennusvalvontaviranomaisen tehtävät on jaettu toiminnallisesti kolmeen lohkoon. Rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamista koskevien lupien käsittelystä ja valvoa osaltaan rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa (ns. jatkuva valvonta). Näiden tehtävien lisäksi rakennusvalvonnan tehtävänä on rakennustyönäikainen valvonta. Kaavojen noudattamisen valvonta tapahtuu ennen kaikkea lupaharkinnan kautta, jolloin myös varmistetaan, että pääsääntöisesti oikeusharkintaan perustuvien lupien muut oikeudelliset edellytykset täyttyvät.

Rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä rakentamisessa on MRL 124 §:n mukaan yleisen edun kannalta valvoa rakennustoimintaa sekä osaltaan huolehtia, että rakentamisessa noudatetaan, mitä MRL:ssa tai sen nojalla säädetään tai määrätään. Keskeisessä asemassa ovat muun muassa rakennuksen terveellisuuden ja turvallisuuden sekä ympäristön viihtyisyyden tavoitteiden edistäminen. Lisäksi rakennus-valvontaviranomaisen tehtävänä on huolehtia kunnassa tarvittavasta rakentamisen yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta. Rakentamisen viranomaisvalvonnassa lähtökohtana on yleisen edun ja lain noudattamisen valvonta.

Lainsäädännössä rakennusvalvontaviranomaiselle annettua toimivaltaa on siirretty osittain rakennustarkastajalle. Rakennusvalvontaviranomaisen alaisena toimivat rakennustarkastajat ja toimistotyöntekijät.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Rakennustarkastajat	3	3	3
Toimistotyöntekijä	1,75	1,75	1,75

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	568 366	375 000	590 609	157,5 %
Myyntituotot	12 447	10 000	11 081	110,8 %
Maksutuotot	555 919	365 000	570 452	156,3 %
Tuet ja avustukset			9 075	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-383 160	-391 124	-391 601	100,1 %
Henkilöstökulut	-258 502	-268 564	-270 047	100,6 %
Palvelujen ostot	-74 034	-81 560	-80 027	98,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 200	-7 400	-2 820	38,1 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-44 425	-33 600	-38 707	115,2 %
TOIMINTAKATE	185 206	-16 124	199 007	-1 234,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 918		-431	
TILIKAUDEN TULOS	183 288	-16 124	198 577	-1 231,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	183 288	-16 124	198 577	-1 231,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	1 945			
Toimintakulut	-40 933	-33 760	-38 318	113,5 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-9 708	-9 508	-8 139	85,6 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Sähköinen asiointi RV			
Käyttöaste		100	100
Sähköinen asiointi RV			
Sähköinen arkistointi		35	30

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Rakennus-, toimenpide., maisematyö ja purkamisluvat	333	335	262
Ilmoitukset	9	15	9
Viranhaltijapäätökset	689	600	593
Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut	57	42	54
Katselmukset	1 003	750	768

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Sähköinen asiointi (Lupapiste) on ollut rakennusvalvonnan käytössä vuodesta 2016. Kaikki hakemukset käsitellään Lupapisteen kautta ja myös paperilla jätetyt hakemukset siirretään sähköiseen järjestelmään. Sähköisen järjestelmän kautta tulleet hakemuksen arkistoidaan heti, vanhojen lupien digitointia ei ole vielä aloitettu. Rakennusvalvonta ohjelma KuntaNet7 toimintaympäristö muuttuu jälleen; ohjelmasta tulee uusi versio.	Lupahakemukset tulevat nykyään sähköisen järjestelmän kautta ja mahdolliset paperilla jätetyt hakemukset digitoidaan ennen käsittelyä. Rakennusvalvontaohjelman KunNet7 päivitys tehtiin 31.5.2022. Vanhojen lupien Lupapisteen sähköiseen arkistoon digitointi on edennyt vuoteen 2014.
Uusi rakennusjärjestys vahvistetaan 2022.	Rakennusjärjestys tuli voimaan 1.6.2022.
Rakennusvalvonnan henkilömäärä on kolme rakennustarkastajaa, toimistovirkailija ja yhteinen toimistovirkailija ympäristövalvonnan kanssa.	Henkilömäärän tavoite on saavutettu toukokuussa 2022.
Rakennusvalvonnan taksat tarkistetaan vuodelle 2022.	Rakennusvalvonnan vahvistettu taksa tuli voimaan 1.1.2022

Toimielin

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Ympäristövalvonta
Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristösihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen toimivaltaan kuuluvat lakisäätiset tehtävät, yleisten ympäristöasioiden edistäminen ja siihen liittyvä neuvonta sekä ympäristön tilan seuranta. Tavoitteena on turvallinen ja terveellinen, puhdas elinympäristö, luontoarvojen säilyminen sekä kestävä kehityksen edistäminen.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Ympäristösihteeri + -tarkastaja	2	2	2
Toimistotyöntekijä	0,25	0,25	0,25

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	65 959	70 000	87 636	125,2 %
Myyntituotot	9 937			
Maksutuotot	56 021	70 000	86 866	124,1 %
Tuet ja avustukset			770	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-99 405	-183 484	-171 468	93,5 %
Henkilöstökulut	-75 594	-143 182	-134 090	93,6 %
Palvelujen ostot	-13 800	-30 462	-24 708	81,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 629	-2 000	-434	21,7 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-6 381	-7 840	-12 236	156,1 %
TOIMINTAKATE	-33 446	-113 484	-83 832	73,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-285		-285	
TILIKAUDEN TULOS	-33 732	-113 484	-84 117	74,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-33 732	-113 484	-84 117	74,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-6 259	-7 752	-13 699	176,7 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-3 326	-3 383	-5 652	167,1 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
Lupien käsittelyaika	12	6	15

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Ympäristöluvut uudet	4	4	10
Ympäristöluvut voimassa	22	29	27
Rekisteröidyt tai ilmoituksenvaraiset kohteet voim.	16	20	19
YSL ym. ilmoitukset	7	12	18
Käynnit ja tarkastukset	25	60	190
Maa-ainesluvut uudet	5	6	12
Maa-ainesluvut käytössä	67	58	42

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Lupien käsittelyaika 6 kk	Lupien käsittelyaikatavoite ei ole toteutunut vuonna 2022. Syynä tavoiteajan ylitykselle on vuonna 2022 käsiteltyjen vanhojen lupa-asioiden käsittelyaikojen pituudet, jotka ovat vääristäneet käsittelyaikojen keskiarvoa. Lupa-asioiden käsittelyaikojen vaihteluväli vuonna 2022 oli 2-83 kk.
Ympäristövalvonnan taksoja on korotettu noin 5-10 % vastaamaan paremmin asioihin käytettävää työmäärää ja kattamaan toiminnan kuluja.	Ympäristövalvonnan taksa on tarkistettu vuonna 2021. Vuoden 2022 taksa on hyväksytty kunnanhallituksessa (3.12.2021 § 531).
Kesätyöntekijän palkkaaminen	Ympäristövalvonnalle ei saatu palkattua kesätyöntekijää vuodelle 2022.
Seurannan ja näytteenottojen lisääminen	Vuonna 2022 toteutettiin Loukisen seurantaprojektin viimeiset näytteiden analysointien tilaukset sekä projektin loppuraportin tilaus.
Kalaston seuranta	Kalaston seuranta ei ehditty toteuttaa vuonna 2022.
Vesialueiden tila ja suojele	Pienvesistöjen tilan seuranta ei toteutettu vuonna 2022 muutoin kuin Loukisen vesistön osalta. Vuonna 2022 aloitettiin Kittilän pohjavesialueiden suojeleusuunnitelman laatimishanke ohjausryhmän kokoamisella sekä hankesuunnitelman valmistelulla. Hanke jatkuu vuonna 2023. Lisäksi kuntalaisille on tarjottu neuvontaa liittyen vesistökuunnostuksiin.

Vuonna 2022 on ajantasaistettu ympäristönsuojeluviranomaisen sähköisten tietojärjestelmien YLVA:n (Ympäristöhallinnon tietojärjestelmän valvontaosa) ja NOTTO:n (Maa-aineslupa tietojärjestelmä) tiedot Kittilän kunnan osalta. Vuoden 2022 aikana pyrittiin käsittelemään mahdollisimman paljon lupahakemuksia ruuhkautuneen tilanteen vuoksi.

Valvonnan osalta vuonna 2022 teemana oli ajantasaistaa maa-aineslupien tilanne Kittilän kunnan alueella. Maa-ainestoimialan lupatilanteen päivitys saatiin suoritettua ympäristövalvonnan näkemyksen mukaan kiitettävästi, sillä vuoden 2022 lopussa raukaisemattomia lupia oli 42 kpl, kun vuoden 2022 alussa vastaava määrä oli 68 kpl. Kaikkiaan vuoden 2022 aikana jo päätyneitä lupa-alueita poistui laitoslistauksesta 33 kpl (48,5 % osuus lähtötilanteesta).

Ympäristövalvonnan viranhaltijat ovat vuonna 2022 osallistuneet aktiivisesti toimialan koulutuksiin sekä viranomaisille suunnattuihin työryhmiin.

Kideve Elinkeinopalvelut

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2022 aikana

Kideve Elinkeinopalvelut kehittää aluetta ja sen elinkeinoelämää toteuttamalla EU-rahoitteisia kehityshankkeita yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa. Kideve tarjoaa myös Kittilän alueen yrityksille tietoa yrittäjyydestä ja yrityspalveluista sekä opastaa yrittäjiä ja yrittäjiksi aikovia eteenpäin.

Vuonna 2022 toteutettiin useita käynnissä olevia EU-rahoitteisia hankkeita sekä haettiin ja saatiin rahoitusta uusiin kehittämishankkeisiin. Lisäksi toimittiin osatoteuttajana ja yhteistyökumppanina yhteistyötahojen hallinnoimissa EU-hankkeissa.

Yrityspalveluiden ja yritysneuvonnan kysyntä on ollut vilkasta yritysten muuttuvien tilanteiden sekä aloittaneiden yritysten määrän vuoksi. Kideve Elinkeinopalvelut on järjestänyt yrityksille lukuisia tilaisuuksia ajankohtaisista aiheista liittyen yritystoiminnan eri osa-alueihin. Lisäksi on järjestetty yleisötapahtumia yhteistyökumppaneiden kanssa.

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	28 881	291 660	215 530	73,9 %
Myyntituotot	4 000			
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	24 921	291 660	200 630	68,8 %
Muut toimintatuotot	-40		14 900	
Toimintakulut	-335 309	-786 707	-616 578	78,4 %
Henkilöstökulut	-198 338	-331 291	-302 974	91,5 %
Palvelujen ostot	-94 691	-408 666	-258 603	63,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 396	-9 500	-14 423	151,8 %
Avustukset	-3 360	-13 000	-10 394	80,0 %
Muut toimintakulut	-28 523	-24 250	-30 184	124,5 %
TOIMINTAKATE	-306 428	-495 047	-401 048	81,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 144			
TILIKAUDEN TULOS	-307 572	-495 047	-401 048	81,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-307 572	-495 047	-401 048	81,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-26 414	-28 366	-27 839	98,1 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-9 518	-9 223	-9 500	103,0 %

Toimielin

Kideve Elinkeinopalvelut

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

KIDEVE HALLINTO
Elinkeinojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kideve Elinkeinopalvelut kehittää aluetta ja sen elinkeinoelämää toteuttamalla kehityshankkeita yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa. Kideve tarjoaa myös Kittilän alueen yrityksille tietoa yrittäjyydestä ja yrityspalveluista sekä opastaa yrittäjiä ja yrittäjiksi aikovia eteenpäin.

Perustiedot	TP2021	TA2022	TP2022
Henkilöstö			
Elinkeinojohtaja	1	1	1
Projektipäällikkö	1	1	1
Kehittämisasiantuntija	1	1	1
Viestinnän asiantuntija	0,5	0,5	0,5
Projektsihteeri (ent.toimistovirkailija)	1	1	1

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot	-40		16 450	
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			1 550	
Muut toimintatuotot	-40		14 900	
Toimintakulut	-283 056	-311 656	-304 175	97,6 %
Henkilöstökulut	-183 977	-199 240	-208 302	104,5 %
Palvelujen ostot	-60 052	-72 666	-58 291	80,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 455	-9 500	-10 702	112,7 %
Avustukset	-90	-6 000	-180	3,0 %
Muut toimintakulut	-28 483	-24 250	-26 700	110,1 %
TOIMINTAKATE	-283 097	-311 656	-287 725	92,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 144			
TILIKAUDEN TULOS	-284 241	-311 656	-287 725	92,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-284 241	-311 656	-287 725	92,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2021	TA 2022 sis. muutokset	TP 2022	Toteuma-% 2022
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-26 414	-28 366	-27 827	98,1 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-9 518	-9 223	-9 500	103,0 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2021	TA2022	TP2022
1. Elinkeinopalveluiden toiminta kehittää aluetta ja toimialoja			
Suorien asiakaskontaktien lukumäärä (väh. % yrityskannasta)	80	60	80
2. Elinkeinopalvelut ovat tunnettuja ja helposti saavutettavia			
Elinkeinopalveluiden tavoitettavuus (väh. % yrityskannasta)	90	80	90

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kideve Elinkeinopalvelut kehittää aluetta ja sen elinkeinoelämää toteuttamalla EU-rahoitteisia kehityshankkeita yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa. Kideve tarjoaa myös Kittilän alueen yrityksille tietoa yrittäjyydestä ja yrityspalveluista sekä opastaa yrittäjiä ja yrittäjiksi aikovia eteenpäin.</p> <p>Kehittämishankkeiden lähtökohtana on alueen, yritysten ja toimialojen tarpeet, jonka vuoksi niiden toteuttamisessa yhteistyöllä alueen muiden toimijoiden kanssa on keskeinen merkitys. Kideven toteuttamien kehittämishankkeiden taustana ovat alueen strategiat ja kehittämissuunnitelmat.</p> <p>Tarpeet elinkeinojen kehittämisen suhteen lähtevät kolmelta tasolta; alue-, toimiala- tai yritystasolta. Alueen kehittäminen liittyy erityisesti Kittilän yritysten toimintaympäristön kehittämiseen. Toimialakehittäminen perustuu alueen yritysverkostoihin liittyvään kehittämiseen, yrityskehittämisen osalta pyritään löytämään yritykselle toimenpiteet yrityspalveluverkoston kautta.</p> <p>Kittilän elinkeinoelämän kehittämiseksi suunnitellaan ja toteutetaan EU-rahoitteisia kehittämissuunnitelmia yhteistyökumppanien kanssa. Kideven vuoden 2022 hankkeet sekä muu toiminta tukevat kuntastrategian tavoitteiden toteutumista varsinkin strategian</p>	<p>Yrityspalveluiden ja yritysneuvonnan kysyntä on jatkunut vilkkaana yritysten muuttuvien tilanteiden sekä aloittaneiden yritysten määrän vuoksi. Kittilään perustettiin vuoden 2022 aikana yli 80 uutta yritystä.</p> <p>Yrityksille järjestettiin vuonna 2022 tilaisuuksia ajankohtaisista aiheista liittyen yritystoiminnan eri osa-alueihin. Tilaisuuksia järjestettiin sekä lähi- että hybriditilaisuuksina ja niihin osallistui noin 600 osallistujaa vuonna 2022.</p> <p>Vuoden aikana järjestettiin yleisötilaisuuksia kuten Staalon Festit – tapahtuma ja Kittilän Jouluyö –tapahtuma.</p> <p>Vuonna 2022 toteutettiin käynnissä olevia EU-rahoitteisia hankkeita sekä haettiin ja saatiin rahoitusta uusiin aiheisiin.</p> <p>Kasvua kestävästä matkailusta –hankkeen toteutusta jatkettiin järjestämällä työpajoja kestävän matkailun teemoista ja kannustamalla yrityksiä Visit Finlandin Sustainable Travel Finland -ohjelmaan. Lisäksi laadittiin yhteistyössä yritysten ja sidosryhmien kanssa alueen kestävän matkailun suunnitelma sekä toteutettiin monia muita toimenpiteitä kestävän matkailun edistämiseksi. Hankkeen etenemiseen on vaikuttanut koronapandemian vaikutukset toimialalle ja hanke sai jatkoaikaa vuodelle</p>

<p>painopistealueen yritysmyönteisyys ja elinvoimatyön osalta. Kestävä kehitys sen eri muodoissa, vähähiilisyys ja yritysten kehittyminen ovat olleet erityisenä painopisteenä toiminnassa vuonna 2022.</p> <p>Henkilöstön tehtävät sisältävät elinkeinopalveluiden järjestämisen. Näitä ovat kehittämishankkeiden osalta muun muassa aluetta ja toimialoja kehittävän EU-rahoituksen sekä muun mahdollisen rahoituksen hyödyntämisen sisältäen hankesuunnitelmien laadinnan, yhteistyökumppanien haun, rahoituksen hakemisen, rahoitusneuvottelut sekä hankkeiden käytännön toteuttamisen, hankintojen toteuttamisen, sopimusten laadinnan, ohjausryhmätyöskentelyn, raportoinnin ja valvonnan.</p> <p>Lisäksi henkilöstön tehtäviin on kuulunut yritysneuvonta yhteistyössä seudullisen yrityspalveluverkoston kanssa, tapahtumien järjestäminen, viestintätehtäviä, sidosryhmäyhteistyötä, alueen toimialoihin liittyviin tapahtumiin osallistumisen, kunnan elinkeinoelämän esittelyn, elinkeinopoliittisen suunnittelun sekä muita alueen elinkeinoelämän edistämiseen liittyviä tehtäviä.</p>	<p>2023.</p> <p>Etätyö ja matkailu – hankkeen tavoitteena on nopeuttaa koronapandemian aiheuttamasta tilanteesta toipumista ja kehittää uutta, vetovoimaista liiketoimintaa. Vuoden 2022 aikana laadittiin muun muassa Levin tulevaisuussuunnitelma ja toteutettiin rekrytointikampanjaa.</p> <p>Pyöräilyn kehittämistä jatkettiin saamalla rahoitusta Traficomilta pyöräpysäköinnin kehittämiseen Kittilässä ja Levillä.</p> <p>Kestävän liikkumisen edistämiseksi toteutettiin Traficomilta saadun rahoituksen avulla Tunturi-Lapin kestävän liikkumisen strategiahanke yhteistyössä Kolarin, Muonion ja Enontekiön kanssa.</p> <p>Vuonna 2022 Kideve oli osatoteuttajan roolissa kahdessa hankkeessa. Kestävät liikkumisen palvelut – hankkeessa on selvitetty liikkumisen haasteita Tunturi-Lapissa ja haettu ratkaisuja niihin. Hankkeen päätoteuttaja on Lapin yliopisto. Lähiruoan kuljetukseen liittyviä haasteita ratkotaan Likiruoka -hankkeessa, jossa Centria-ammattikorkeakoulu on päätoteuttaja.</p> <p>Kohti kestäväää saavutettavuutta – hankkeeseen haettiin ja saatiin EAKR-rahoitus vuoden 2022 aikana. Hankkeen tavoitteena on nopeuttaa matkailualueiden toipumista koronapandemian aiheuttamasta tilanteesta ja lisätä mahdollisuuksia lumettoman ajan kansainvälisen matkailun kehittymiselle saavutettavuutta kehittämällä.</p> <p>Kideve on ollut mukana myös Kolarin kunnan toteuttamassa ja Länsi-Lapin kuntien osarahoittamassa Luonnontuotealan kasvukoordinaattori –hankkeessa, jossa päätavoitteena on edistää Länsi-Lapin luonnontuotealaa.</p> <p>Hankkeiden toimenpiteiden etenemistä ovat viivästyttäneet koronavuosien aikana alueen yrityksille aiheutuneet asiat. Tämän vuoksi osalle kehittämishankkeista on haettu jatkoaikaa 2023 vuoden puolelle, joten tältä osin hankkeiden kulut ja tulot eivät toteutuneet arvioidun suuruisina vuoden 2022 aikana.</p> <p>Tarkemmat kuvaukset hankkeista ja niiden</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>toimenpiteistä on kuvattu Kideven internet-sivuilla osoitteessa www.kideve.fi.</p> <p>Vuonna 2022 Kideve Elinkeinopalvelut on laatinut tiedotteita erityisesti ajankohtaisista teemoista sekä ylläpitänyt useita nettisivuja sekä sähköisiä palveluita.</p> <p>Kideven ylläpitämät nettisivustot ovat muun muassa seuraavat: www.kideve.fi, www.kittilanpalvelut.fi, ww.kittilanyhdistykset.fi, www.lapinruokapiste.fi, www.laplandstone.com, rylk.kideve.fi, www.staalonfestit.fi sekä kideve.fi/hankintaopas.</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma (ulkoinen/sisäinen)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	17 365 007,00	3 000,00	17 368 007,00	19 205 914,39	1 837 907,39
Myyntituotot	3 568 524,00		3 568 524,00	3 737 351,27	168 827,27
Maksutuotot	3 862 510,00	3 000,00	3 865 510,00	4 371 742,50	506 232,50
Tuet ja avustukset	1 845 322,00		1 845 322,00	2 731 993,48	886 671,48
Muut toimintatuotot	8 088 651,00		8 088 651,00	8 364 827,14	276 176,14
Valmistus omaan käyttöön				301 978,71	301 978,71
Toimintakulut	-72 632 237,28	-141 800,00	-72 774 037,28	-71 888 509,90	885 527,38
Henkilöstökulut	-30 169 981,28	-70 000,00	-30 239 981,28	-30 465 341,74	-225 360,46
Palvelujen ostot	-27 739 579,00	-6 800,00	-27 746 379,00	-25 958 998,71	1 787 380,29
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 142 282,00	-35 000,00	-5 177 282,00	-5 630 025,31	-452 743,31
Avustukset	-2 752 680,00	-10 000,00	-2 762 680,00	-2 928 292,06	-165 612,06
Muut toimintakulut	-6 827 715,00	-20 000,00	-6 847 715,00	-6 905 852,08	-58 137,08
TOIMINTAKATE	-55 267 230,28	-138 800,00	-55 406 030,28	-52 380 616,80	3 025 413,48
Verotulot	32 796 000,00		32 796 000,00	35 455 128,21	2 659 128,21
Valtionosuudet	25 459 000,00		25 459 000,00	25 733 194,00	274 194,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 370 303,00		2 370 303,00	3 201 820,81	831 517,81
Korkotuotot				6 107,58	6 107,58
Muut rahoitustuotot	2 536 803,00		2 536 803,00	3 261 370,58	724 567,58
Korkokulut	-160 000,00		-160 000,00	-64 408,10	95 591,90
Muut rahoituskulut	-6 500,00		-6 500,00	-1 249,25	5 250,75
VUOSIKATE	5 358 072,72	-138 800,00	5 219 272,72	12 009 526,22	6 790 253,50
Poistot ja arvonalentumiset	-2 975 623,00		-2 975 623,00	-3 263 371,46	-287 748,46
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 975 623,00		-2 975 623,00	-3 263 371,46	-287 748,46
Arvonalentumiset					
TILIKAUDEN TULOS	2 382 449,72	-138 800,00	2 243 649,72	8 746 154,76	6 502 505,04
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	163 130,00		163 130,00	-585 785,95	-748 915,95
Varausten lisäys (+) ja vähennys (-)				-1 500 000,00	-1 500 000,00
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 545 579,72	-138 800,00	2 406 779,72	6 660 368,81	4 253 589,09

2.1 Verotulojen erittely

euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot	32 796 000		32 796 000	35 455 128	2 659 128
Kunnan tulovero	22 267 000		22 267 000	22 421 216	154 216
Kiinteistövero	7 848 000		7 848 000	7 553 073	-294 927
Osuus yhteisöv . tuotosta	2 681 000		2 681 000	5 480 839	2 799 839

	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo/milj.euroa	Muutos %	
Verovuosi 2017	20,25	94,1	-1,5%	
Verovuosi 2018	20,25	99,6	5,8%	
Verovuosi 2019	20,25	104,5	5,0%	
Verovuosi 2020	20,25	104,3	-0,2%	
Verovuosi 2021	20,25	106,7	2,2%	
Verovuosi 2022	20,25			
Kiinteistöveroprosentit	Yleinen	Vakituiset	Muut kuin vak.	Yleishyöd.
Verovuosi 2017	1,16	0,43	1,16	0
Verovuosi 2018	1,16	0,43	1,16	0
Verovuosi 2019	1,16	0,43	1,2	0
Verovuosi 2020	1,16	0,43	1,2	0
Verovuosi 2021	1,16	0,43	1,2	0
Verovuosi 2022	1,16	0,41	1,2	0

2.2 Valtionosuuksien erittely

euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	25 459 000		25 459 000	25 733 194	274 194
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	21 395 100		21 395 100	21 366 636	-28 464
Verotuloihin perustuva valtionosuus	1 875 900		1 875 900	1 816 698	-59 202
Kunnan opetus- ja kult.toim. valtionos.	230 800		230 800	264 358	33 558
Veromenetysten kompensaatio	3 833 100		3 833 100	4 136 091	302 991
Verotulojen viivästymisestä aih. korvaus				-33 891	-33 891

3 Investointien toteutuminen

Käyttöomaisuus yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Käyttöomaisuus					
MENOT	-300 000 €	-16 000 €	-316 000 €	-316 000 €	0 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	30 134 €	30 134 €
NETTO	-300 000 €	-16 000 €	-316 000 €	-285 866 €	30 134 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Käyttöomaisuus					
Loma-asutus/Inve					
MENOT	-300 000 €	-16 000 €	-316 000 €	-278 000 €	38 000 €
TULOT				15 501 €	15 501 €
NETTO	-300 000 €	-16 000 €	-316 000 €	-262 499 €	53 501 €
Pysyvä asutus/Inve					
MENOT					
TULOT				14 633 €	14 633 €
NETTO				14 633 €	14 633 €
Muut maa-alueet					
MENOT				-38 000 €	-38 000 €
TULOT					
NETTO				-38 000 €	-38 000 €

Aineeton käyttöomaisuus yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Aineeton käyttöomaisuus					
MENOT	-315 000 €	0 €	-315 000 €	-304 276 €	10 724 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	173 650 €	173 650 €
NETTO	-315 000 €	0 €	-315 000 €	-130 626 €	184 374 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Aineeton käyttöomaisuus					
Kunnanhallituksen varaus/INVE					
MENOT	-5 000 €		-5 000 €		5 000 €
TULOT					
NETTO	-5 000 €		-5 000 €		5 000 €
Muut osakkeet ja osuudet					
MENOT					
TULOT				173 650 €	173 650 €
NETTO				173 650 €	173 650 €
Reittien käyttöoikeuskorvaukset/INVE					
MENOT	-10 000 €		-10 000 €	-4 276 €	5 724 €
TULOT					
NETTO	-10 000 €		-10 000 €	-4 276 €	5 724 €
Köngäs-Hanhimaa tie tili 1010					
MENOT	-300 000 €		-300 000 €	-300 000 €	
TULOT					
NETTO	-300 000 €		-300 000 €	-300 000 €	

Irtaimisto koneet ja kalusto yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Irtaimisto / koneet ja kalusto					
MENOT	-125 000 €	0 €	-125 000 €	-57 836 €	67 164 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
NETTO	-125 000 €	0 €	-125 000 €	-57 836 €	67 164 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Irtaimisto / koneet ja kalusto					
Lasten päiväkotihoidon irtaimisto/INVE					
MENOT	-15 000 €		-15 000 €	-9 500 €	5 500 €
TULOT					
NETTO	-15 000 €		-15 000 €	-9 500 €	5 500 €
Perusopetuksen irtaimisto/INVE					
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-18 913 €	1 087 €
TULOT					
NETTO	-20 000 €		-20 000 €	-18 913 €	1 087 €
Lukion irtaimisto/INVE					
MENOT					
TULOT					
NETTO					
Kiinteistöpalveluiden irtaimisto/INVE					
MENOT	-60 000 €		-60 000 €	-8 223 €	51 777 €
TULOT					
NETTO	-60 000 €		-60 000 €	-8 223 €	51 777 €
Ateriapalvelut irtaimisto/INVE					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-21 200 €	8 800 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-21 200 €	8 800 €

IT-laitteet ja ohjelmistot yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
IT-laitteet ja ohjelmistot					
MENOT	-240 000 €	0 €	-240 000 €	-163 717 €	76 283 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
NETTO	-240 000 €	0 €	-240 000 €	-163 717 €	76 283 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
IT-laitteet ja ohjelmistot					
Yleishallinto ATK/INVE					
MENOT	-220 000 €		-220 000 €	-144 348 €	75 652 €
TULOT					
NETTO	-220 000 €		-220 000 €	-144 348 €	75 652 €
Perusopetus ATK/INVE					
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-19 369 €	631 €
TULOT					
NETTO	-20 000 €		-20 000 €	-19 369 €	631 €

Yhdyskuntasuunnittelu yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Yhdyskuntasuunnittelu					
MENOT	-2 197 000 €	0 €	-2 197 000 €	-1 456 359 €	740 641 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
NETTO	-2 197 000 €	0 €	-2 197 000 €	-1 456 359 €	740 641 €
	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Yhdyskuntasuunnittelu					
Katujen rakentaminen/Kirkonkylä INVE					
MENOT	-460 000 €		-460 000 €	-326 710 €	133 290 €
TULOT					
NETTO	-460 000 €		-460 000 €	-326 710 €	133 290 €
Rakkavaarantien peruskorjaus					
MENOT	-340 000 €		-340 000 €	-366 699 €	-26 699 €
TULOT					
NETTO	-340 000 €		-340 000 €	-366 699 €	-26 699 €
Tunturitie					
MENOT	-300 000 €		-300 000 €	-36 009 €	263 991 €
TULOT					
NETTO	-300 000 €		-300 000 €	-36 009 €	263 991 €
Immeljärven pohjoisp. kadut/INVE					
MENOT	-27 000 €		-27 000 €	-22 705 €	4 295 €
TULOT					
NETTO	-27 000 €		-27 000 €	-22 705 €	4 295 €
Seita-alueen kadut/inve					
MENOT	-60 000 €		-60 000 €	-186 €	59 814 €
TULOT					
NETTO	-60 000 €		-60 000 €	-186 €	59 814 €
Ahvenjärvi ja Immenlompola kadut					
MENOT	-80 000 €		-80 000 €	-30 639 €	49 361 €
TULOT					
NETTO	-80 000 €		-80 000 €	-30 639 €	49 361 €
Rovatie- ja riekontien rakentaminen					
MENOT	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €
TULOT					
NETTO	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €
Rikinänmukan saneeraus ja jatkon rak.					
MENOT	-400 000 €		-400 000 €	-398 893 €	1 107 €
TULOT					
NETTO	-400 000 €		-400 000 €	-398 893 €	1 107 €
Myllyn alueen katujen saneeraus					
MENOT	-35 000 €		-35 000 €		35 000 €
TULOT					
NETTO	-35 000 €		-35 000 €		35 000 €
Ketunlenkki ja rantakuja san./levijrvi					
MENOT	-120 000 €		-120 000 €	-61 726 €	58 274 €
TULOT					
NETTO	-120 000 €		-120 000 €	-61 726 €	58 274 €
Kätkäntie alku, saneeraus					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-20 135 €	9 865 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-20 135 €	9 865 €

Laaksotori ja maanalainen pysäköintialue					
MENOT	-80 000 €		-80 000 €	-44 268 €	35 733 €
TULOT					
NETTO	-80 000 €		-80 000 €	-44 268 €	35 733 €
Harjutie					
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-19 669 €	5 331 €
TULOT					
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-19 669 €	5 331 €
Mukulatien kevyenliikenteen väylä					
MENOT				-4 500 €	-4 500 €
TULOT					
NETTO				-4 500 €	-4 500 €
Yleisten ja katualueiden hankinta/INVE					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Levin maanlajityspaikka/INVE					
MENOT	-150 000 €		-150 000 €	-122 966 €	27 034 €
TULOT					
NETTO	-150 000 €		-150 000 €	-122 966 €	27 034 €
Kylien nopeusnäytöt					
MENOT	-50 000 €		-50 000 €	-1 256 €	48 745 €
TULOT					
NETTO	-50 000 €		-50 000 €	-1 256 €	48 745 €

Ulkoilu- ja retkeilyalueet yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Ulkoilu- ja retkeilyalueet					
MENOT	-715 000 €	0 €	-715 000 €	-111 146 €	603 854 €
TULOT	170 000 €	0 €	170 000 €	7 800 €	-162 200 €
NETTO	-545 000 €	0 €	-545 000 €	-103 346 €	441 654 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Ulkoilu- ja retkeilyalueet					
Moottorikelkkareitit/INVE					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-8 466 €	21 534 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-8 466 €	21 534 €
Levin ulkoilureitit/inve					
MENOT	-100 000 €		-100 000 €	-35 096 €	64 904 €
TULOT					
NETTO	-100 000 €		-100 000 €	-35 096 €	64 904 €
Patikka- ja pyöräreitit/INVE					
MENOT	-120 000 €		-120 000 €	-59 295 €	60 705 €
TULOT					
NETTO	-120 000 €		-120 000 €	-59 295 €	60 705 €
Vesireitit/INVE					
MENOT	-170 000 €		-170 000 €	-2 273 €	167 727 €
TULOT	70 000 €		70 000 €		-70 000 €
NETTO	-100 000 €		-100 000 €	-2 273 €	97 727 €
Kittilän pururata					
MENOT					
TULOT				7 800 €	7 800 €
NETTO				7 800 €	7 800 €
Skeittiparkki, Levi/INVE					
MENOT	-280 000 €		-280 000 €	-1 832 €	278 168 €
TULOT	100 000 €		100 000 €		-100 000 €
NETTO	-180 000 €		-180 000 €	-1 832 €	178 168 €
Moottoriurheilurata					
MENOT	-15 000 €		-15 000 €	-4 185 €	10 815 €
TULOT					
NETTO	-15 000 €		-15 000 €	-4 185 €	10 815 €

Vesistöjen ja ympäristönsuojelu yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Vesistöjen- ja ympäristönsuojelu					
MENOT	-440 000 €	0 €	-440 000 €	-261 542 €	178 458 €
TULOT	200 000 €	0 €	200 000 €	0 €	-200 000 €
NETTO	-240 000 €	0 €	-240 000 €	-261 542 €	-21 542 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Vesistöjen- ja ympäristönsuojelu					
Kirkonkylän tulvapenger/INVE					
MENOT	-400 000 €		-400 000 €	-240 958 €	159 042 €
TULOT	200 000 €		200 000 €		-200 000 €
NETTO	-200 000 €		-200 000 €	-240 958 €	-40 958 €
Karjvuoman tekojärvi					
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-20 584 €	19 416 €
TULOT					
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-20 584 €	19 416 €

Uudisrakentaminen yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Uudisrakentaminen					
MENOT	-6 500 000 €	0 €	-6 500 000 €	-2 172 450 €	4 327 550 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	29 921 €	29 921 €
NETTO	-6 500 000 €	0 €	-6 500 000 €	-2 142 529 €	4 357 471 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Uudisrakentaminen					
Yleisurheilukentän huoltorak./sos.tilat					
MENOT					
TULOT				28 500 €	28 500 €
NETTO				28 500 €	28 500 €
Kirkonkylän koulukeskus					
MENOT	-6 500 000 €		-6 500 000 €		6 500 000 €
TULOT					
NETTO	-6 500 000 €		-6 500 000 €		6 500 000 €
Kirkonkylän ala-aste (INVE)					
MENOT				-2 172 450 €	-2 172 450 €
TULOT				1 421 €	1 421 €
NETTO				-2 171 029 €	-2 171 029 €
Neuvonen					
MENOT					
TULOT					
NETTO					

Korjausrakentaminen yhteensä	TA2022	TA muutos	TA2022 + muutos	TP2022	Poikkeama
Korjausrakentaminen					
MENOT	-3 162 000 €	-90 000 €	-3 252 000 €	-585 736 €	2 666 264 €
TULOT	131 000 €	15 000 €	146 000 €	0 €	-146 000 €
NETTO	-3 031 000 €	-75 000 €	-3 106 000 €	-585 736 €	2 520 264 €

	TA2022	TA muutos	TA2022+ muutos	TP2022	Poikkeama
Korjausrakentaminen					
Kunnanviraston korjaus					
MENOT	-160 000 €		-160 000 €	-153 519 €	6 481 €
TULOT					
NETTO	-160 000 €		-160 000 €	-153 519 €	6 481 €
Jäähallin saneeraus					
MENOT	-200 000 €	-35 000 €	-235 000 €	-2 185 €	232 815 €
TULOT	60 000 €	15 000 €	75 000 €		-75 000 €
NETTO	-140 000 €	-20 000 €	-160 000 €	-2 185 €	157 815 €
Palvelutalo pääskylä vanhainkoti					
MENOT	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €
TULOT					
NETTO	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €
Kirjaston peruskorjaus					
MENOT	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
TULOT					
NETTO	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Lukio					
MENOT	-1 850 000 €		-1 850 000 €		1 850 000 €
TULOT					
NETTO	-1 850 000 €		-1 850 000 €		1 850 000 €
Työpajan saneeraus ja laajennus					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-46 919 €	-16 919 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-46 919 €	-16 919 €
Könkään koulu,Päiväkoti					
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-15 473 €	9 527 €
TULOT					
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-15 473 €	9 527 €
Sisäilmaongelmien tutk/korjausrakentam.					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-21 041 €	8 959 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-21 041 €	8 959 €
Sirkan päiväkoti					
MENOT	-15 000 €		-15 000 €	-9 135 €	5 865 €
TULOT					
NETTO	-15 000 €		-15 000 €	-9 135 €	5 865 €
Päiväkoti Muksula					
MENOT	-65 000 €		-65 000 €	-65 158 €	-158 €
TULOT					
NETTO	-65 000 €		-65 000 €	-65 158 €	-158 €
Terveyskeskus					
MENOT	-90 000 €		-90 000 €	-1 780 €	88 220 €
TULOT					
NETTO	-90 000 €		-90 000 €	-1 780 €	88 220 €
Alakylän koulu					
MENOT	-185 000 €		-185 000 €	-24 345 €	160 655 €
TULOT	21 000 €		21 000 €		-21 000 €
NETTO	-164 000 €		-164 000 €	-24 345 €	139 655 €
Pikkumettä päiväkoti					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-18 273 €	11 727 €

TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-18 273 €	11 727 €
Mäntymaja pvkoti					
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-10 481 €	14 519 €
TULOT					
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-10 481 €	14 519 €
Pyöräkatokset					
MENOT	-100 000 €		-100 000 €	-55 067 €	44 933 €
TULOT	50 000 €		50 000 €		-50 000 €
NETTO	-50 000 €		-50 000 €	-55 067 €	-5 067 €
Päiväkoti Metsähiisi Köngäs					
MENOT		-55 000 €	-55 000 €	-2 900 €	52 100 €
TULOT					
NETTO		-55 000 €	-55 000 €	-2 900 €	52 100 €
TK:n asuinrakennus					
MENOT	-40 000 €		-40 000 €	-52 276 €	-12 276 €
TULOT					
NETTO	-40 000 €		-40 000 €	-52 276 €	-12 276 €
Könkään koulu asunnot					
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-7 344 €	12 656 €
TULOT					
NETTO	-20 000 €		-20 000 €	-7 344 €	12 656 €
Kaukosen koulun asunnot					
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-13 255 €	6 745 €
TULOT					
NETTO	-20 000 €		-20 000 €	-13 255 €	6 745 €
Meijerin rivitalo					
MENOT	-70 000 €		-70 000 €	-40 296 €	29 704 €
TULOT					
NETTO	-70 000 €		-70 000 €	-40 296 €	29 704 €
Kiistalan koulu					
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-28 330 €	-3 330 €
TULOT					
NETTO	-25 000 €		-25 000 €	-28 330 €	-3 330 €
Suvela					
MENOT	-12 000 €		-12 000 €	-8 900 €	3 100 €
TULOT					
NETTO	-12 000 €		-12 000 €	-8 900 €	3 100 €
Meijerin paritalo					
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-9 058 €	20 942 €
TULOT					
NETTO	-30 000 €		-30 000 €	-9 058 €	20 942 €
Museo					
MENOT	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
TULOT					
NETTO	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Raattaman palotallin laajennus					
MENOT	-60 000 €		-60 000 €		60 000 €
TULOT					
NETTO	-60 000 €		-60 000 €		60 000 €

	TA2022	TA muutos	TA2022 +muutos	TP2022	Poikkeama
KITILÄN KUNTA INVESTOINNIT 2022					
MENOT	-13 994 000	-106 000	-14 100 000	-5 429 063	8 670 937
TULOT	501 000	15 000	516 000	241 505	-274 495
NETTO	-13 493 000	-91 000	-13 584 000	-5 187 558	8 396 442

4 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
euroa					
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 358 073	-138 801	5 219 272	12 009 526,22	-6 790 254,22
Tulorahoituksen korjauserät	-800 000		-800 000	-959 519,84	159 519,84
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-13 994 000	-106 000	-14 100 000	-5 429 062,94	-8 670 937,06
Rahoitusosuudet investointimenoihin	501 000	15 000	516 000	37 720,80	478 279,20
Käyttöomaisuuden myynti					
Pys. vastaavien hyöd. luovutustulot	800 000		800 000	1 163 303,84	-363 303,84
Toiminta ja investoinnit netto	-8 134 927	-229 801	-8 364 728	6 821 968,08	-15 186 696,08
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-478 300		-478 300	-245 700,00	-232 600,00
Antolainasaamisten vähennykset	0		0	178 250,00	-178 250,00
Antolainauksen muutokset	-478 300	0	-478 300	-67 450,00	-410 850,00
Lainakannan muutokset					
Pitkä- ja lyhytaikaisten lainojen muutos	8 613 227		2 487 290	-2 047 938,87	4 535 228,87
Lainakannan muutokset	8 613 227	0	8 613 227	-2 047 938,87	10 661 165,87
Muut maksuvalmiuden muutokset				1 020 285,02	-1 020 285,02
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	-229 801	-229 801	5 726 864,23	-5 956 665,23

5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

ulkoinen ja sisäinen	Määrärahat					
	Sito- vuus- taso	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio -muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<i>euroa</i>						
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Vaalit	N	-30 387		-30 387	-24 277	-6 110
Tilintarkastus	N	-37 800		-37 800	-47 513	9 713
Kunnanhallitus	N	-5 537 410		-5 537 410	-5 247 262	-290 148
Sosiaali- ja terveystoimi	N	-29 878 442		-29 878 442	-28 110 338	-1 768 104
Koulutoimi	N	-16 519 277	-128 800	-16 648 077	-16 387 636	-260 441
Vapaa sivistystyö	N	-3 167 919		-3 167 919	-3 232 059	64 140
Tekninen toimi	N	528 659	-10 000	518 659	954 342	-435 683
Rakennus- ja ympäristötoimi	N	-129 608		-129 608	115 175	-244 783
Kideve Elinkeinopalvelut	N	-495 047		-495 047	-401 048	-93 999
KÄYTTÖTALOUSOSA YHT.		-55 267 231	-138 800	-55 406 031	-52 380 616	-3 025 415
TUOSLASKELMAOSA						
Verotulot	N	32 796 000		32 796 000	35 455 128	-2 659 128
Valtionosuudet	N	25 459 000		25 459 000	25 733 194	-274 194
Rahoitustuotot ja -kulut	N	2 370 303		2 370 303	3 201 820	-831 517
TUOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		60 625 303	0	60 625 303	64 390 142	-3 764 839
INVESTOINTIOSA						
Kiinteä omaisuus	N	-300 000	-16 000	-316 000	-285 866	-30 134
Aineeton käyttöomaisuus	N	-315 000	0	-315 000	-304 276	-10 724
IT-ohjelmistot ja laitteet	N	-240 000	0	-240 000	-163 717	-76 283
Irtain omaisuus	N	-125 000	0	-125 000	-57 836	-67 164
Yhdyskuntasuunnittelu	N	-2 197 000	0	-2 197 000	-1 085 160	-1 111 840
Ulkoilu- ja retkeilyalueet	N	-545 000	0	-545 000	-103 347	-441 653
Vesistöjen ja ympäristön suojelu	N	-240 000	0	-240 000	-261 542	21 542
Uudisrakentaminen	N	-6 500 000	0	-6 500 000	-2 142 529	-4 357 471
Korjausrakentaminen	N	-3 031 000	-75 000	-3 106 000	-952 435	-2 153 565
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		-13 493 000	-91 000	-13 584 000	-5 356 708	-8 227 292
RAHOITUSOSA						
Antolainasaamisten muutos	N	125 000		125 000	-67 450	192 450
Lainakannan muutokset	N	2 487 290		2 487 290	-2 047 939	4 535 229
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ		2 612 290	0	2 612 290	-2 115 389	4 727 679
YHTEENSÄ		-5 522 638	-229 800	-5 752 438	4 537 429	-10 289 867

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

1 Kunnan tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	31.12.2022		31.12.2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 320 382,79		1 084 446,45	
Maksutuotot	4 311 024,96		3 835 684,45	
Tuet ja avustukset	2 731 993,48		3 526 228,58	
Muut toimintatuotot	2 582 036,18	10 945 437,41	8 150 605,98	16 596 965,46
Valmistus omaan käyttöön		301 978,71		228 093,51
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-24 292 457,52		-23 012 348,09	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-5 175 286,60		-5 340 579,54	
Muut henkilösivukulut	-997 597,62		-1 070 805,48	
Palvelujen ostot	-23 481 312,69		-24 020 399,16	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 630 025,31		-4 938 757,00	
Avustukset	-2 928 292,06		-2 738 537,68	
Muut toimintakulut	-1 123 061,12	-63 628 032,92	-1 127 391,35	-62 248 818,30
Toimintakate		-52 380 616,80		-45 423 759,33
Verotulot		35 455 128,21		32 036 930,26
Valtionosuudet		25 733 194,00		23 810 343,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	6 107,58		86,30	
Muut rahoitustuotot	3 261 370,58		1 404 214,63	
Korkokulut	-64 408,10		-39 930,40	
Muut rahoituskulut	-1 249,25	3 201 820,81	-997,30	1 363 373,23
Vuosikate	3 201 820,81	12 009 526,22	1 363 373,23	11 786 887,16
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 263 371,46		-2 941 296,79	
Arvonalentumiset		-3 263 371,46		-2 941 296,79
Tilikauden tulos		8 746 154,76		8 845 590,37
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)		-585 785,95		-790 234,03
Varausten lisäys (+) tai vähennys (-)		-1 500 000,00		-1 900 000,00
Tilikauden yli- / alijäämä		6 660 368,81		6 155 356,34

2 Kunnan rahoituslaskelma

		31.12.2022	31.12.2021
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta			
<i>Tulorahoitus:</i>			
		12 009	
+/-	Vuosikate	526,22	11 786 887,16
+/-	Satunnaiset erät		
+/-	Tulorahoituksen korjaukset	-959 519,84	11 050 006,38
			-6 559 556,77
			5 227 330,39
<i>Investoinnit:</i>			
-	Investointimenot	-5 429 062,94	-4 711 508,88
+	Rahoitusosuudet investointimenoihin	37 720,80	896 849,11
+	Pysyvien vastaavien luovutustulot	1 163 303,84	6 583 281,77
		-4 228 038,30	2 768 622,00
Varsinaisen toim. ja investointien nettokassavirta		6 821 968,08	7 995 952,39
Rahoitustoiminnan kassavirta			
<i>Antolainauksen muutokset:</i>			
-	Antolainasaamisten lisäys	-245 700,00	-51 500,00
+	Antolainasaamisten vähennys	178 250,00	-67 450,00
			248 588,72
			197 088,72
<i>Lainakannan muutokset:</i>			
+	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	729,44	1 683,61
-	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 048 668,31	-2 043 100,62
+/-	Lyhytaikaisten lainojen muutos		-2 000 000,00
		-2 047 938,87	-4 041 417,01
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset:</i>			
+/-	Vaihto-omaisuuden muutos	-1 658,97	10 559,71
+/-	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	29 028,20	16 515,59
+/-	Pitkäaikaisten saamisten muutos	59 550,00	4 706,00
+/-	Lyhytaikaisten saamisten muutos	43 961,93	-1 442 502,17
+/-	Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	889 403,86	1 020 285,02
			325 199,83
			-1 085 521,04
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		-1 095 103,85	-4 929 849,33
Rahavarojen muutos		5 726 864,23	3 066 103,06
	Kassavarat 31.12.	10 727 421,26	5 000 557,03
	Kassavarat 1.1.	5 000 557,03	1 934 453,97

3 Kunnan tase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet	9 974,51	7 921,09
Tietokoneohjelmistot	219 909,82	321 253,65
Muut pitkävaikutteiset menot	708 384,73	46 698,45
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	938 269,06	375 873,19
 <i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	9 514 670,41	9 228 504,41
Rakennukset	23 489 343,51	24 363 632,45
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 409 171,75	11 573 666,69
Koneet ja kalusto	308 040,95	458 359,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	4 765 269,03	3 326 592,29
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	50 486 495,65	48 950 754,84
 <i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet	9 820 928,30	9 994 578,30
Muut lainasaamiset	471 815,14	404 365,14
Muut saamiset	911 634,14	971 484,14
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	11 204 377,58	11 370 427,58
 PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	62 629 142,29	60 697 055,61
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	-5 921,45	-6 003,77
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	-5 921,45	-6 003,77
 VAIHTO-OMAISUUS		
Lääkevarasto	26 551,49	24 892,52
VAIHTO-OMAISUUS	26 551,49	24 892,52
 <i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	1 027 867,62	1 186 440,36
Lainasaamiset	8 439,44	11 503,42
Muut saamiset	1 253 789,36	788 782,60
Siirtosaamiset	1 626 254,23	1 973 586,20

<i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>	3 916 350,65	3 960 312,58
<i>Saamiset yhteensä</i>	3 916 350,65	3 960 312,58
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	10 727 421,26	5 000 557,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 670 323,40	8 985 762,13
VASTAAVAA YHTEENSÄ	77 293 544,24	69 676 813,97
VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
<i>Peruspääoma</i>	10 781 980,68	10 781 980,68
<i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i>	28 842 962,41	22 687 606,07
<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	6 660 368,81	6 155 356,34
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	46 285 311,90	39 624 943,09
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
<i>Poistoero</i>	5 004 779,75	4 418 993,80
<i>Vapaaehtoiset varaukset</i>	7 345 000	5 845 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	12 349 779,75	10 263 993,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
<i>Valtion toimeksiannot</i>	259 504,40	77 906,83
<i>Lahjoitusrahastojen pääomat</i>	30 505,44	28 567,51
<i>Muut toimeksiantojen pääomat</i>	51 189,70	36 014,59
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	341 199,54	142 488,93
VIERAS PÄÄOMA		
<i>Pitkäaikainen</i>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 436 703	6 437 276,00
Lainat julkisyhteisöiltä	153 214,80	212 361,67
Saadut ennakot	2 155 650	2 325 250,09
<i>Pitkäaikainen yhteensä</i>	<i>6 745 567,80</i>	<i>8 974 887,76</i>
<i>Lyhytaikainen</i>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 995 720	1 986 014,00
Lainat julkisyhteisöiltä	59 876,31	57 801,31
Ostovelat	4 776 266,60	4 166 148,80
Muut velat	601 393,30	515 067,90
Siirtovelat	4 138 429,04	3 945 468,38
<i>Lyhytaikainen yhteensä</i>	<i>11 571 685,25</i>	<i>10 670 500,39</i>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	18 317 253,05	19 645 388,15
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	77 293 544,24	69 676 813,97

4 Konsernilaskelmat

4.1 Konsernituloslaskelma

	2022	2021
	1 000 EUR	1 000 EUR
Toimintatuotot	69 841	62 009
Valmistus omaan käyttöön *)	302	228
Toimintakulut	-105 937	-99 067
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	1 279	1 860
Toimintakate	-34 515	-34 969
Verotulot	35 455	32 037
Valtionosuudet	28 815	26 916
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	21	11
Muut rahoitustuotot	238	787
Korkokulut	-710	-462
Muut rahoituskulut	-384	-1 101
Vuosikate	28 921	23 218
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 498	-9 620
Arvonalentumiset		0
Tilikauden tulos	18 423	13 599
Tilinpäätössierrot	52	797
Tilikauden verot	-865	-249
Laskennalliset verot	-113	-138
Vähemmistöosuudet	-1 948	-712
Tilikauden ylijäämä	15 548	13 297

4.2 Konsernin rahoituslaskelma

	2022		2021	
	1 000 EUR		1 000 EUR	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	28 921		23 218	
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-865		-249	
Tulorahoituksen korjaukset	870	28 925	-7 822	15 148
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-20 366		-12 690	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	206		1 061	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 369	-18 792	6 716	-4 914
Toiminnan ja investointien rahavirta		10133		10 234
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-246		-55	
Antolainasaamisten vähennys	760	515	1 251	1 196
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 041		2 127	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 181		-5 256	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	73	-2 067	-1 143	-4 272
Oman pääoman muutokset	-2 510	-2510	-24	-24
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	28		-32	
Vaihto-omaisuuden muutos	-187		-99	
Saamisten muutos	807		-3 859	
Korottomien velkojen muutos	1 949	2 597	2 717	-1274
Rahoituksen rahavirta		-1 465		-4 375
Rahavarojen muutos		8 668		5 859
Rahavarat 31.12.		27 009		18 341
Rahavarat 1.1.		18 341		12 482

4.3 Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
	1 000 EUR	1 000 EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	534	621
Muut pitkävaikutteiset menot	1 233	548
Ennakkomaksut	7	3
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>	1774	1 172
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	13 883	13 495
Rakennukset	47 202	48 168
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 062	23 652
Koneet ja kalusto	28 160	22 564
Muut aineelliset hyödykkeet	3 339	2 993
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	12 148	9 743
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	128 794	120 615
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	26 158	25 202
Lainasaamiset	472	404
Muut saamiset	371	371
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	27 000	25 977
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	157 568	147 764
<i>Toimeksiantojen varat</i>	432	474
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>	1 188	1 001
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	50	50
Lyhytaikaiset saamiset	9 908	10 171
<i>Saamiset yhteensä</i>	9 958	10 220
<i>Rahoitusarvopaperit</i>	7 471	3 323
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	19 538	15 018
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	38 155	29 562
VASTAAVAA YHTEENSÄ	196 154	177 800

	31.12.2022	31.12.2021
	1 000 EUR	1 000 EUR
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	10 782	10 782
Muut omat rahastot	2 634	2 822
Edellisten tilikausien ylijäämä	72 110	58 281
Tilikauden ylijäämä	15 548	13 296
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>101 074</i>	<i>85 181</i>
<i>Vähemmistöosuudet</i>	<i>10 491</i>	<i>8 982</i>
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	1	0
Muut pakolliset varaukset	205	292
<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>207</i>	<i>292</i>
<i>Toimeksiantojen pääomat</i>	<i>809</i>	<i>654</i>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	40 130	42 660
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	16 050	15 019
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	6 204	5 395
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	21 191	19 616
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<i>83 575</i>	<i>82 690</i>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	196 154	177 800

IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1.1 Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä. Kunnan koko 31.12.2022 vaihto-omaisuus muodostuu lääkevarastosta, joka siirrettiin 1.1.2023 Lapin hyvinvointialueen omistukseen.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Valmistus omaan käyttöön

Investointeihin liittyvät palkkakustannukset kirjataan taseeseen valmistus omaan käyttöön -tilin kautta.

Vertailtavuus edelliseen tilikauteen

Vuonna 2021 toteutui yksi iso yksittäinen tonttikauppa, jonka arvo oli noin 6,1 miljoonaa euroa ja tonttikauppojen määrä oli yhteensä 6,6 milj. euroa, Vuonna 2022 tonttikauppoja toteutui edellisvuotta vähemmän eli yhteensä 0,9 milj. euroa.

Lapin sairaanhoitopiiriin ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymillä oli viimeinen toimintavuosi ja niiden toiminta siirtyi 1.1.2023 lähtien Lapin hyvinvointialueen hoidettavaksi. Lapin sairaanhoitopiiriin osalta tullaan palauttamaan Kittilän kunnalle kertynyttä ylijäämää vuotta 2022 edeltäviltä vuosilta yhteensä 577.858 euroa. Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymän osalta palautetaan 112.223 euroa kertyneitä ylijäämiä. Nämä edellä mainitut on kirjattu siirtosaamisiksi kunnan tilinpäätökseen.

Vuonna 2022 saatiin valtiolta korona-avustusta n. 0,9 milj. euroa kun edellisvuonna vastaava määrä oli n. 1,9 milj. euroa. Koronatestaukseen, -jäljitykseen ja -rokotuksiin liittyen syntyi kuluja n. 0,4 miljoonaa euroa ilman henkilöstökuluja, kun vastaavia edellisvuonna syntyi n.0,7 miljoonaa euroa.

1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniin yhdisteltyjen tytäryhtiöiden väliset keskinäiset tuotot ja kulut, sisäinen voitonjako sekä saamiset ja velat on eliminoitu vähäisiä tapahtumia lukuun ottamatta. Kuntayhtymisen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu omistusosuuksien suhteessa.

Poistoero sekä vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on käsitelty KILA:n yleisohjeen (v. 2016) mukaisesti. Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on rinnastettu ylijäämäeriin siltä osin kuin niihin ei sisälly vastaisia verovaikutuksia. Kunnan ja kuntayhtymien osalta poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on merkitty konsernitilinpäätöksessä oman pääoman ryhmään jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja niiden muutos tilikauden tuloslaskelmaan. Tytäryhteisöjen osalta poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on merkitty konsernitaseeseen jaettuna omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan, muutoksen osuus konsernituloslaskelmaan jaettuna laskennallisen verovelan muutokseen ja tilikauden tulokseen.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Tytäryhteisöt on yhdistetty kunnan konsernitilinpäätöksen laadintaa koskevien ohjeiden mukaisesti. Kuntayhtymät on yhdistetty kuntayhtymänosuuden mukaisella määrällä.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien yhteisöjen tilinpäätökset on muutettu vastaamaan kunnassa noudatettavia tilinpäätösperiaatteita olennaisuus huomioiden niiden vuokratyöyhtiöiden osalta, jotka eivät ole kirjanneet poistoja suunnitelman mukaisina omassa tuloslaskelmassaan. Aineellisten hyödykkeiden kirjanpitoarvot on oikaistu vastaamaan suunnitelman mukaan laskettuja arvoja. Poistovaje on oikaistu tilikauden suunnitelman mukaisten poistojen lisäykseksi ja edellisten tilikausien kertynyt poistovajaus edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhtiöt

Osakkuusyhtiöiden tilinpäätöstiedoista on yhdistelty omistusosuuden mukainen määrä tilikauden tuloksesta sekä oman pääoman muutoksesta. Osakkuusyhteisöjen omistuksen eliminoinnissa on huomioitu välittömän omistuksen lisäksi myös välillinen omistus.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuus on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa oikaistun tuloksen perusteella. Negatiivista vähemmistöosuutta ei ole erotettu.

Poikkeavat tilikaudet konsernissa

Oy Levi Ski Resort Ltd:n (tytäryhtiö) tilikausi on 1.10. – 30.9., Levin Matkailu Oy:n (osakkuusyhtiö) tilikausi on 1.6. – 31.5. ja Levi Golf & Country Club Oy:n 1.12.-30.11.

2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain

ulkoiset	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Keskusvaalilautakunta	14	7	14 402	7 329
Yleishallinto	1 417	1295	689 095	626 508
Sosiaali- ja terveyslautakunta	15 452	15679	4 398 995	5 151 615
Koululautakunta	2 794	2323	1 171 281	826 836
Vapaan sivistystyön lautakunta	28 207	21792	593 558	705 634
Tekninen lautakunta	21 064	20252	3 184 331	8 617 783
Rakennuslautakunta	678,2	632	678 245	632 380
Kideve Elinkeinopalvelut	215,5	29	215 530	28 881
Yhteensä	69 841	62 009	10 945 437	16 596 965

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot :	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot/ maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	1 038	7 425	959 552	6 559 557
Muut toimintatuotot/ muut luovutusvoitot	0	0	0	0
Luovutusvoitot yhteensä	1 038	7 425	959 552	6 559 557

2.2 Verotulot

Verotulojen erittely, euroa, kunta	2022	2021
Verotulot	35 455 128	32 036 930
Kunnan tulovero	22 421 216	21 138 751
Kiinteistövero	7 553 073	7 344 501
Osuus yhteisöv . tuotosta	5 480 839	3 553 678

2.3 Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus	21 367	20 156	21 366 636	20 155 579
- Josta verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	1 817	1 387	1 816 698	1 386 623
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	3 346	3 309	264 358	203 426
Veromenetysten korvaus	4 136	3 563	4 136 091	3 562 833
Verotulojen viiv. aiheutuva valtionosuus	-34	-111	-33 891	-111 495
Valtionosuudet yhteensä	28 815	26 917	25 733 194	23 810 343

2.4 Palvelujen ostot

Palvelujen ostojen erittely, euroa, kunta	2022	2021
Ulkoinen		
Asiakaspalvelujen ostot	-13 240 173	-14 328 231
Muiden palvelujen ostot	-10 241 140	-9 692 168
Palvelujen ostot	-23 481 313	-24 020 399

2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistot tase-erittäin	Kunta	euroa
	2022	2021
Aineettomat oikeudet	127 872	7 428
Tietokoneohjelmat	148 702	69 734
Rakennukset	1 494 324	1 467 184
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 249 149	1 159 013
Koneet ja kalusto	243 324	237 937
Yhteensä	3 263 371	2 941 297

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hyödykkeiden taloudellisen käyttöiän mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä hankintahinnasta. Valtion rahoitusosuudet on vähennetty. Poistojen laskeminen on aloitettu hankintaa seuraavan kuukauden alusta.

Käyttöomaisuusryhmät:		v. / %
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v.
IT-ohjelmistot	tasapoisto	3 v.
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	4 v.
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	ei poistoa
Rakennukset ja rakennelmat		
- hallintorakennukset	tasapoisto	30 v.
- tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v.
- muut rakennukset	tasapoisto	15 v.
- vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v.
- asuinrakennukset	tasapoisto	30 v.
Kadut, tiet, torit, puistot	menojäännöspoisto	10%
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20%
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3 v.
Koneet ja kalusto	tasapoisto	5 v.
Koneet ja kalusto	tasapoisto	10 v.

2.6 Vapaaehtoisten varausten muutos

	<i>Kunta</i>		<i>euroa</i>
	31.12.2021	Muutos 2022	31.12.2022
Vapaaehtoiset varaukset			
- Tunturitie peruskorjaus	335 000		335 000
- Levin pääkatujen liikennejärj. muutokset	570 000		570 000
- Rakkavaarantien saneeraus	0	2 500 000	2 500 000
- Levin katujen saneeraus	3 000 000	-1 000 000	2 000 000
- Katuväläistuksen uudistaminen	90 000		90 000
- Kirjaston peruskorjaus	950 000		950 000
- Kittilän kirkonkylän tulvapenger 1. ja 2. vaiheet	900 000		900 000
Yhteensä	5 845 000	1 500 000	7 345 000

2.7 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	<i>Kunta</i>		<i>euroa</i>
	2022	2021	
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	2 504 048	1 325 295	
Osinkotuotot muista yhteisöistä	592	628	
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	49 290	63 102	
Yhteensä	2 553 930	1 389 025	

2.8 Erittely poistoeron muutoksista

	<i>Kunta</i>		<i>euroa</i>
	2022	2021	
Investointivarauksiin liittyvä poistoeron muutos	-585 786	-790 234	

3 Tasetta koskevat liitetiedot

3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

3.1.1 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Kunta	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	ICT-ohjelmistot	Muut pitkävaikutteiset menot	
euroa				
Poistamaton hankintameno 1.1.	7 921	321 253	46 699	375 873
Lisäykset tilikauden aikana	4 276	9 420		13 696
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä	20 584	37 938	766 752	825 274
Tilikauden poisto	-22 807	-148 702	-105 066	-276 575
Arvonlennukset ja niiden palautukset				
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 974	219 909	708 385	938 268
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 974	219 909	708 385	938 268

Kunta	Aineelliset hyödykkeet					Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
euroa						
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 228 504	24 363 632	11 573 666	458 359	3 326 593	48 950 755
Lisäykset tilikauden aikana	316 300			90 743	5 007 203	5 414 246
Liittymämaksut						
Rahoitusosuudet tilikaudella			-36 300			-36 300
Vähennykset tilikauden aikana	-30 134					-30 134
Siirrot erien välillä		622 298	2 120 954		-3 568 526	-825 274
Tilikauden poisto		-1 496 587	-1 249 149	-241 061		-2 986 797
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 514 670	23 489 343	12 409 171	308 041	4 765 270	50 486 496
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 514 670	23 489 343	12 409 171	308 041	4 765 270	50 486 496

3.1.2 Sijoitukset

Kunta euroa	Osakkeet ja osuudet				Yhteensä
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta- yhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 839 680	743 323	2 026 248	385 327	9 994 578
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	-173 550	0	-100	-173 650
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 839 680	569 773	2 026 248	385 227	9 820 928
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 839 680	569 773	2 026 248	385 227	9 820 928

3.1.3 Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus	Kuntakonsernin osuus (1 000 EUR)			
			Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta	
Tytäryhteisöt:						
Kiinteistö Oy Kittilän Vuokratalot	Kittilä	100%	100%	2 248	7 674	337
Kiinteistö Oy Levin Vuokratalot	Kittilä	51%	51%	251	1 958	0
Asuntosäätiö Kittilä	Kittilä	100%	100%	73	32	0
Kittilän Aluelämpö Oy	Kittilä	96,67%	96,67%	764	6 818	-1
Oy Levi Ski Resort Ltd *)	Kittilä	51,43%	51,43%	10 328	20 701	2 063
Levin Vesihuolto Oy	Kittilä	94,20%	94,2%	3 197	14 895	49
Yhteensä				16 860	52 077	2 448
Kuntayhtymät:						
Lapin Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä *)	Rovaniemi	4,23%	4,23%	1 132	9 509	-60
Kolpeneen Palvelukeskuksen kuntayhtymä	Rovaniemi	3,34%	3,34%	81	630	0
Rovaniemen koulutuskuntayhtymä *)	Rovaniemi	8,30%	8,3%	4 499	1 908	-38
Lapin Liiton kuntayhtymä	Rovaniemi	2,97%	2,97%	21	114	-27
Ounastähti kehittämiskuntayhtymä *)	Rovaniemi	30,37%	30,37%	18 056	1 265	6 313
Lapin Jätehuolto kuntayhtymä	Sodankylä	13,20%	13,2%	581	129	90
Yhteensä				24 370	13 554	6 278
Osakkuusyhteisöt:						
Rovakaira Oy **)	Rovaniemi	28,80%	28,8%	13 366	0	1 222
Kyrön Vesihuolto Oy	Enontekiö	50%	50%	20	0	-14
Levi Magic Oy **)	Kittilä	43,70%	43,7%	389	0	-2
Levin Matkailu Oy	Kittilä	14%	24%	67	0	61
Levi Golf & Country Club Oy	Kittilä	24,80%	42,8%	1 275	0	12
Yhteensä				15 117	0	1 279
YHTEENSÄ				56 347	65 631	10 005

*) Näistä yhtiöistä konsernitilinpäätökseen on yhdistetty ao.yhtiön konsernitilinpäätösluvut tai omistusosuuden mukainen osuus konsernitilinpäätösluvuista.

**) Osakkuusyhtiöitä yhdisteltäessä näistä yhtiöistä otettu mukaan niiden konserniluvut.
Kittilän kunta on myynyt vuonna 2022 osakkuusyhtiö Kiint.Oy Kittilän Säästökulman osakkeet

3.1.4 Saamisten erittely

<i>kunta</i> <i>euroa</i>	31.12.2022		31.12.2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	8 237	0	141 571
Lainasaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	8 237	0	141 571
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	18 295	0	16 445
Siirtosaamiset	0	1 268 421	0	647 589
Yhteensä	0	1 286 716	0	664 034
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0	6 680	0	0
Yhteensä	0	6 680	0	0
Saamiset yhteensä	0	1 301 633	0	805 605

3.1.5 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
		1 000 €		<i>euroa</i>
Kelan korvaus työterveyshuollosta	200	179	135 000	120 000
Ympäristöterveydenhuollon saaminen	40	29	39 979	28 911
Avustussaaamiset	110	665	93 206	396 849
Saamiset Lapin Sairaanhoidopiiriltä (ylj.palautus,lask.oikaisut)	1 107	621	1 156 197	647 589
Saaminen Kolpeneen palv.keskuksen ky.(ylj.palautus,lask.oikaisut)	108	0	112 223	0
Vakuutuskorvauksiin liittyvät saamiset	71	666	41 088	72 102
Korona-avustussaaaminen valtiolta	0	638	0	638 488
Revontuli-Opisto/Saaminen Sodankylän kunnalta	0	25	0	25 070
Valtionosuussaaaminen	45	0	24 531	0
Verosaaamiset	568	567	0	0
Muut siirtosaamiset	422	479	24 028	36 549
Siirtosaamiset yhteensä	2 671	3 869	1 626 254	1 965 558

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

3.2.1 Oman pääoman erittely

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Peruspääoma 1.1.	10 782	10 782	10 781 980,68	10 781 980,68
Lisäykset	0	0	0,00	0,00
Vähennykset	0	0	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	10 782	10 782	10 781 980,68	10 781 980,68
Muut omat rahastot 1.1.	2 822	2 849	0,00	0,00
Lisäykset	0	-27	0,00	0,00
Vähennykset	-188	0	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	2 634	2 822	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	71 577	57 426	28 842 962,41	22 687 606,07
Siirto edellisen tilikauden ylijäämään	533	855	0,00	0,00
Edellisten tilikausien oikaisut	0	0	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	72 110	58 281	28 842 962,41	22 687 606,07
Tilikauden ylijäämä	15 548	13 296	6 660 368,81	6 155 356,34
Oma pääoma yhteensä	101 074	85 181	46 285 311,90	39 624 943,09

3.2.2 Pakolliset varaukset

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevaraukset	1	0	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	205	292	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä	206	292	0	0

3.2.3 Pitkäaikaiset velat

Kittilän kunnan pitkäaikaisten velkojen osuudet, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:

<i>euroa</i>	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 138 103,00	2 217 206,00
Lainat julkisyhteisöiltä	929,89	37 896,75
Pitkäaikaiset 1.1.2028 tai sen jälkeen erääntyvät velat yhteensä	2 139 032,89	2 255 102,75

Maankäyttösopimusten taloudellisten velvoitteiden käyttö

Kittilän kunnalla on taseessa kirjattuna saaduissa ennakoissa maankäyttösopimuksiin liittyviä suorituksia yhteensä noin 1,8 miljoonaa euroa. Velvoitteiden määrä yhteensä on n.4,6 milj. euroa. Kaikkien suunniteltujen velvoitteiden maankäyttömaksujen perusteet eivät ole vielä toteutuneet.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa 2023-2025 olevat määrärahavaraukset:

euroa	
- Hissitien ja Leviraitin liikenneympyrä	500 000
- Hissitien liikennejärjestelymuutokset/kävelykatuyhteys Ylä-Levin alueelle	1 070 000
- Seita-alueen kadut	800 000
- Levi Ahvenjärven -alueen kadut	705 000
- Etelärinne / uusi kevyen liikenteen väylä KT79-Southpoint	165 000
- Taalovaaran kadut	130 000
- Rakkavaarantien perusparantaminen	300 000
- kuitukaapelointi	176 000
- Reitit	
- Moottorikelkkareitit	60 000
- Ulkoilureitit	90 000
- Patikka- ja pyöräilyreitit	60 000
Talousarvio ja -suunnitelmavuodet 2023-2025 yhteensä	4 056 000
2026 ja myöhemmin suoritettavat:	
- Rakkavaarantie / Leviraitti ympyrä	250 000
- Sammun eritaso-ulkoilureitti	250 000
2026 ja myöhemmin yhteensä	500 000
Velvoitteet yhteensä	4 556 000

3.2.4 Pitkääikaisiin korottomiin velkoihin sisältyvät liittymismaksut

Konsernin pitkäaikaiset velat sisältävät liittymismaksuvelkoja yhteensä 14,4 miljoonaa euroa.

3.2.5 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja osakkuusyhteisöille

Kunta euroa	2022		2021	
	Pitkääikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkääikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	109 444	0	233 005
Yhteensä	0	109 444	0	233 005
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0	1 050 699	0	567 337
Yhteensä	0	1 050 699	0	567 337
Velat osakkuus- sekä muille omistus- yhteisöille				
Ostovelat	0	40 389	0	41 331
Siirtovelat	0	0	0	0
Yhteensä	0	40 389	0	41 331
Vieras pääoma yhteensä	0	1 200 532	0	841 673

3.2.6 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2022	1 000 € 2021	2022	euroa 2021
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	6 335	5 876	3 756 423	3 487 706
Avustusten siirrot (tuloennakot)	121	243	120 198	243 414
Sairaanhoidopiirin laskutuksen oikaisu	128	565	0	0
Sairaanhoidopiirin ylijäämien palautus	578	0	0	0
Muut siirtovelat	1 392	1 105	261 808	214 349
Siirtovelat yhteensä	8 554	7 789	4 138 429	3 945 468

3.3 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

3.3.1 Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä tai muita vakuuksia

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 307	24 481	0	0
joiden vakuutena:				
Kiinnitykset	42 739	46 135	0	0
Kohdevakuudet	1 408	885	0	0
Pantatut arvopaperit	4 005	2 305	0	0
Kiinnitykset ja vakuudet yhteensä	48 151	49 325	0	0

3.3.2 Vuokravastuut

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	1 267	1 709	790 029,46	1 075 684,17
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	695	771	466 164,48	502 744,76
- siitä PPP-hankkeet		0	0,00	0,00
- siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusveloitteet		0	0,00	0,00
Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				

3.3.3 Vastuusitoumukset

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			9 313 741,12	9 313 741,12
Jäljellä oleva pääoma			5 627 248,24	6 080 587,65
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	905	17 853	770 000,00	770 000,00
Jäljellä oleva pääoma	408	17 449	318 009,23	365 938,66
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista:			2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			49 383 143,00	45 503 932,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.			28 557,00	29 808,00

4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

4.1 Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022

Henkilöstön lukumäärä sisältää vakituiset, sijaiset, määräaikaiset ja palkkatuella palkatut.

	2022	2021
Kunnanhallitus (sis.Kideve)	61	68
Sosiaali-ja terveystoimi	239	235
Sivistystoimi	283	272
Tekninen toimi	89	85
Yhteensä	672	660

4.2 Henkilöstökulut

	2022	2021
Henkilöstökulut	-30 465 342	-29 423 733
Palkat ja palkkiot	-24 292 458	-23 012 348
Eläkekulut	-5 175 287	-5 340 580
Muut henkilösivukulut	-997 598	-1 070 805

4.3 Tilintarkastajan palkkiot

<i>euroa</i>	2022	2021
Tilintarkastuspalkkiot	-25 628	-20 098
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	-10 922	-6 592
Yhteensä	-36 550	-26 690

4.4 Luottamushenkilömaksut

<i>euroa</i>	2022	2021
Suomen Keskusta	-6 277	-5 023
Kansallinen Kokoomus	-173	-131
Vasemmistoliitto	-4 446	-3 371
Perussuomalaiset	-1 172	-858
Kittilän kuntalaislista	-383	-426
Keski-Lapin Vihreät ry	-1 507	-286
Kristillisdemokraatit	-81	-274
Kittilän sosiaalidemokraatit ry	-563	-174
Yhteensä	-14 602	-10 543

4.5 Intressitaholiiketoimet

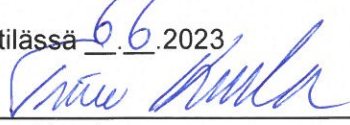
Työnsä 9.1.2023 päättäneen kunnanjohtaja Antti Jämsénin kanssa solmittu johtajasopimus ei sisältänyt erokorvausta.

Työnsä 5.1.2023 aloittaneen kunnanjohtaja Timo Kurulan kanssa ei ole tilinpäätöksen laadintahetkellä vielä solmittu johtajasopimusta.

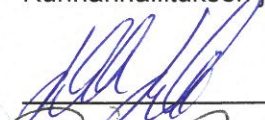
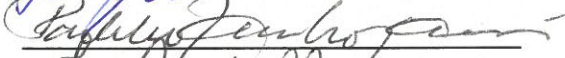

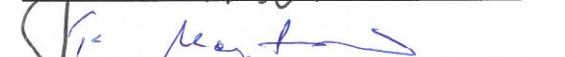

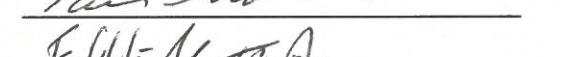
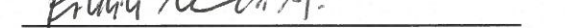
V ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

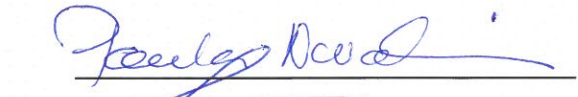
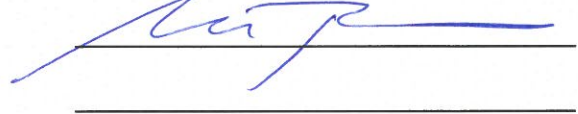

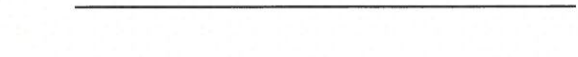


Kittilän kunnan vuoden 2022 tilinpäätöksen hyväksyminen

Kittilässä 6.6.2023


Timo Kurula
Kunnanjohtaja

Kunnanhallituksen jäsenet:

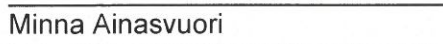







Tilintarkastusmerkintä:

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Kittilässä . .2023

BDO Auditor Oy
Tilintarkastusyhteisö


Minna Ainasvuori
HT, JHT vastuullinen tilintarkastaja

VI LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo vuonna 2022 käytetystä kirjanpitoluettelosta ja niiden säilytys

Pääkirja	sähköinen arkisto/Rondo
Päiväkirja	sähköinen arkisto/Rondo
Tasekirja	paperinen tuloste
Tase-erittely	paperinen tuloste/Rondo
Osto- ja myyntireskontra	paperinen tuloste/Rondo

Luettelo käytetyistä tositelajeista

Taseen alkusaldot	100
Muistiotositteet	101
Tiliotekirjaus	102
Excel-muistiot	103
Rondo ostolaskut	111
Ostoreskontran suoritukset	113
Kiinteistöhoitopalvelut verollinen	119
Kiinteistökeskuksen vuokrat ulk.	120
Siivouspalvelut veroton	121
Työpajan laskut ulkoiset	122
Kirjastopalvelut	124
Verolliset laskut	127
Päivähoitolaskutus	128
Vanhustenhuollon laskut	130
TK-kassapankki	131
Terveyskeskus laskut	132
Hammashuollon laskut	133
Kertalaskut	135
Myyntireskontran oikaisut	136
Myyntireskontran viitesuoritukset	137
Palkat	140
Ulkokunta / Vakuutusyhtiö	152
Päivähoidon kertalaskut/Iltapäiväkerho	155
Marela lääkevarasto	156
Alppikoulun maksut	157
Rakennusvalvonnan maksut	160
Sosiaalityön maksatus	170
Pysäköintivirhemaksut	180
Tilapalvelulta siirrettävät laskut	188
Revontuliopisto Kittilä	190
Revontuliopisto Enontekiö	191

Revontuliopisto Sodankylä	192
Käyttöomaisuuden myynti	198
Poistot käyttöomaisuudesta	199
Muistiotositteet Rondo	400

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 190 pages before this page
Dokumentet inneholder 190 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 190 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 190 sider før denne side

Detta dokument innehåller 190 sidor före denna sida

SAANA VELTHEIM

aa70cc18-1b8e-4108-a30c-893b52e67f2 - 2023-06-06 13:46:42 UTC +03:00
BankID / MobileID - 624121c7-650c-4593-97e0-86c0b07c0dd1 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 191 pages before this page

Dokumentet inneholder 191 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 191 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 191 sider før denne side

Detta dokument innehåller 191 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende