

Asiakirjan ovat allekirjoittaneet

Nimi	Tunnistautuminen	Aika
Lompolo Mikko Jouni Tapani	Telia Tunnistus	28.03.2024 13:15:48 UTC+02:00
AILA MOKSI	Telia Tunnistus	28.03.2024 13:17:24 UTC+02:00
PEKKA OLAVI RAJALA	Telia Tunnistus	28.03.2024 15:59:24 UTC+02:00
PIRKKO MAARIT JAUHOJÄRVI	Telia Tunnistus	29.03.2024 04:39:47 UTC+02:00
TIMO MARKO TAPIO KURULA	Telia Tunnistus	31.03.2024 13:08:30 UTC+03:00
AKSELI ERKKILÄ	Telia Tunnistus	03.04.2024 10:47:36 UTC+03:00
ESA YLLÄSJÄRVI	Telia Tunnistus	04.04.2024 09:55:59 UTC+03:00
JOUKO KALEVI NIKKINEN	Telia Tunnistus	05.04.2024 11:48:36 UTC+03:00
MARITA TOIVANEN	Telia Tunnistus	06.04.2024 13:37:19 UTC+03:00



Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu

Sisällys: - Kansilehti (1 sivu)
- Alkuperäinen dokumentti (198 sivua)

Kansilehden sivu 1/1

Khall 26.3.2024 § 99

KITTIILÄ

Kittilän kunnan tilinpäätös 2023

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	16
1.5 Kittilän kuntakonsernin talous	18
1.6 Kunnan henkilöstö	19
1.7 Ympäristöasiat.....	25
1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	27
2 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	28
3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.....	30
4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	31
4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	31
4.2 Toiminnan rahoitus	32
5 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	33
6 Kunnan kokonaistulot ja -menot.....	35
7 Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	36
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.....	46
Koululautakunta	62
Hyvinvointilautakunta	91
Tekninen lautakunta	120
Rakennus- ja ympäristölautakunta.....	145
Kideve Elinkeinopalvelut.....	152
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	157
2.1 Verotulojen erittely	158
2.2 Valtionosuuksien erittely	158
3 Investointien toteutuminen	159
4 Rahoitusosan toteutuminen	169
5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	170
III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	171
1 Kunnan tuloslaskelma.....	171

2 Kunnan rahoituslaskelma	172
3 Kunnan tase	173
4 Konsernilaskelmat	175
4.1 Konsernituloslaskelma	175
4.2 Konsernin rahoituslaskelma	176
IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	179
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	179
1.1 Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	179
1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	181
2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	182
2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain	182
2.2 Verotulot	182
2.3 Valtionosuudet.....	182
2.4 Palvelujen ostot	183
2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	183
2.6 Vapaaehtoisten varausten muutos.....	184
2.7 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely.....	184
2.8 Erittely poistoeron muutoksista	184
3 Tasetta koskevat liitetiedot.....	185
3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	185
3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	189
3.3 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	193
4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot	194
4.1 Henkilöstön lukumäärä 31.12.2023.....	194
4.2 Henkilöstökulut	194
4.3 Tilintarkastajan palkkiot.....	194
4.4 Luottamushenkilömaksut	195
4.5 Intressitaholiiketoimet.....	195
V ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	196
VI LUETTELOT JA SELVITYKSET	197

I TOIMINTAKERTOMUS

1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Hyvät lukijat,

Vuosi 2023 oli monella tavalla poikkeuksellinen vuosi Suomen kuntakentässä. Vuoden aikana tapahtui eri puolilla Suomea monia uudistuksia, koskien uudistuksia, joiden ennakoitaan jäävän pysyviksi. Kuntakenttä on entistä jakautuneempi, mikä ilmenee muun muassa MDI-instituutin kehittämästä uudesta tavasta mitata elinvoimaa ja vetovoimaa sekä pitovoimaa (EVP). Kittilän kunta sijoittui omassa kokoluokassaan kuntien kärkeen. Pohjoinen kunta, harvaan asutulla alueella menestyy. Lapin muutkin kunnat menestyivät mittauksessa kertoen koko Lapin maakunnan veto- ja pitovoimasta. Kittilän kuntaa nostavat eteenpäin erityisesti toimialoina matkailun ja kaivostoiminnan menestyminen.

Kittilän kunnassa näkyi kunnan kyky tuottaa keskimäärin laadukkaampia palveluita. Koronapandemia voidaan katsoa väistyneeksi ja sen aikaansaamat haitat selkeästi tasoittuivat vuoden 2023 aikana.

Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet hyvinvointipalveluille saavutettiin pääosin. Erityistä huolta on aiheuttanut sote-palveluiden irtaantuminen kunnista ja hyvinvointialueiden talouden heikot kehitysnäkymät, jotka heijastuivat epävarmuutena koko Suomen kuntakentän ylle. Lapin hyvinvointialueen talouden alijäämä on aiheuttanut vuoden 2023 aikana ja aiheuttaa tulevinakin vuosina tarpeen tarkastella kyseisiä palveluita siten, että hyvällä yhteistyöllä voidaan turvata kyseiset palvelut kuntamme alueella.

Kittilän kunnan sivistystoimessa edelleen jatkui suunnitelmallisesti uuden kirkonkylän ala-asteen rakentaminen. Valmistuessaan vuoden 2024 aikana uusi koulu tulee toimimaan monien työntekijöiden ja lasten toimintaympäristönä luoden viihtyisyyttä ja ainutlaatuisen uuden oppimisympäristön.

Luontoaan arvostavassa kunnassa asukasluku kasvoi edelliseen vuoteen nähden ja oli 6814 asukasta 2023 vuoden viimeisenä päivänä. Asukasluvun kehitystä hidastavaksi tekijäksi osaltaan voidaan lukea asuntotilanteen vaikeus. Syksyllä 2023 Valtion Asuntorahasto (ARA) teki myönteisen päätöksen rahoittaa Kittilän vuokratalojen hanketta rakentaa 24 rivitaloasuntoa Kittilän kirkonkylälle. Vuoden aikana on edennyt myös suunnitelmat kirkonkylällä niin sanotun Teletalon alueen osalta. Kunnanvaltuusto on omassa päätöksenteossään huomioinut tunnistaen edellisten kohteiden tarpeellisuuden asuntotilanteen helpottamiseksi. Etätöiden, kasvavan matkailun ja elinvoimaa kasvattavan yritysten määrän kasvu jatkui. Väkiluvun ja yritysten määrän ennakoitaan kasvavan lähitulevaisuudessa.

Maankäytön ja kaavoituksen avulla asumisen mahdollisuuksien, elinvoiman ja hyvinvoinnin kehittäminen on Kittilässä ollut keskeistä. Maankäytön ohjaamisella ja Kideven tekemällä työllä sekä luottamuselinten päätöksillä saavutettiin yritysmyönteisyyttä ja tehtiin kehitystyötä, joka näkyy kunnan taloudessakin.

Talous on Kittilän kunnassa yksi Suomen parhaita asukaslukuun nähden eri mittareilla mitattuna. Tilinpäätöstietojen kuntavertailussa sijoitumme ennakkotietojen mukaan kärkiryhmään Suomessa.

Kittilän kunnan vuosikate vuonna 2023 oli 14,7 miljoonaa euroa. Teimme vuonna 2023 noin 11,4 miljoonan euron ylijäämän, joka johtuu lähinnä ennakoitua suuremmista verotuloista sekä

rahoitustuottojen normaalia korkeammasta määrästä. Taseeseen kertynyt ylijäämä oli noin 46,9 miljoonaa euroa vuoden lopussa, kun huomioidaan vuoden 2023 ylijäämä. Kittilän lainamäärä oli 674 euroa asukasta kohden laskettuna, kun se oli Lapin kunnissa keskimäärin noin 3400 euroa asukasta kohti. Kuntakonsernin tilikauden ylijäämä oli 11,6 miljoonaa euroa. Erityisesti Ounastähti kehittämiskuntayhtymä ja Levi Ski Resort tekivät hyvät tulokset kunnan ohessa, parhaat onnitellut tuloksesta.

Henkilöstö on Kittilän kunnan tärkein voimavara, koska henkilöstö kohtaa kuntalaiset ja kuntalainen saa palvelunsa henkilöstöltä. Kunnan henkilöstö on osaavaa, sitoutunutta ja kehityshaluista, joka takaa sen, että kuntalaisten palvelut ovat jatkossakin laadukkaita. Työnantajana Kittilän kunta haluaa edelleen kehittää oikeudenmukaista työnantajapolitiikkaa. Sairauspoissaolojen määrä per henkilötyövuosi laski vuoden 2023 aikana kuntien keskiarvotasolle.

Lämmin kiitos kaikille kunnan työntekijöille ja luottamushenkilöille sekä monille yhteistyökumppaneille ja sidosryhmille, jotka päivittäin hyvällä yhteistyöllä kantavat vastuuta kuntalaisten palveluista ja alueen elinvoiman eteen tehdystä työstä. Kuntalaiset ansaitsevat runsaasti kiitosta omasta aktiivisuudestaan alueen erilaisissa toiminnallisissa yhdistyksissä ja toimielimissä. Olette edesauttaneet Kittilän kunnan strategian toteutumista ja matkaa pitkäaikaisesta tulevaisuuden tavoitteesta nostaa Kittilää merkittäväksi kansainvälisen matkailun kunnaksi. Yhteistyöllä ja inhimillisellä otteella tuemme myös palveluiden kehittymistä ja oman yhteisömme myönteistä kehittymistä - Kittilä - puhdasta kultaa – mukaisesti!

Kittilässä 5.3.2024

Timo Kurula
kunnanjohtaja

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuustoon kuuluu 27 valtuutettua.

Kunnanvaltuuston paikkajakauma:

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

Kunnanvaltuuston kokoonpano 2023

Nevalainen Aki (pj), Junttila Pirjo (1. varapj. 28.6.2023 asti), Similä Tuomas, (1. varapj. 28.6.2023 alkaen), Kenttälä Toni (2. varapj.), Yritys Inkeri (3. varapj.), Erkkilä Akseli, Hangasvaara Sirkka, Hettula Arto, Hettula Juha, Huilaja Tiina, Jokela Ville, Jussila Kai, Kantola Susanna, Linnala Maija, Lompola Mikko, Marttila Outi, Moksi Aila, Nevalainen Paula, Nikkinen Jouko, Pekkala Antti, Poti Jukka, Rajala Pekka, Rauhala Mikko, Salonen Tarmo, Toivanen Marita, Veltheim Saana, Ylläsjärvi Esa.

Kunnanvaltuusto kokoontui 9 kertaa ja käsitteli 108 asiaa vuonna 2023.

Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu yhteensä 9 jäsentä.

Kunnanhallituksen kokoonpano 27.6.2023 saakka:

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)

Kunnanhallituksen kokoonpano 28.6.2023 alkaen

Varsinainen jäsen:

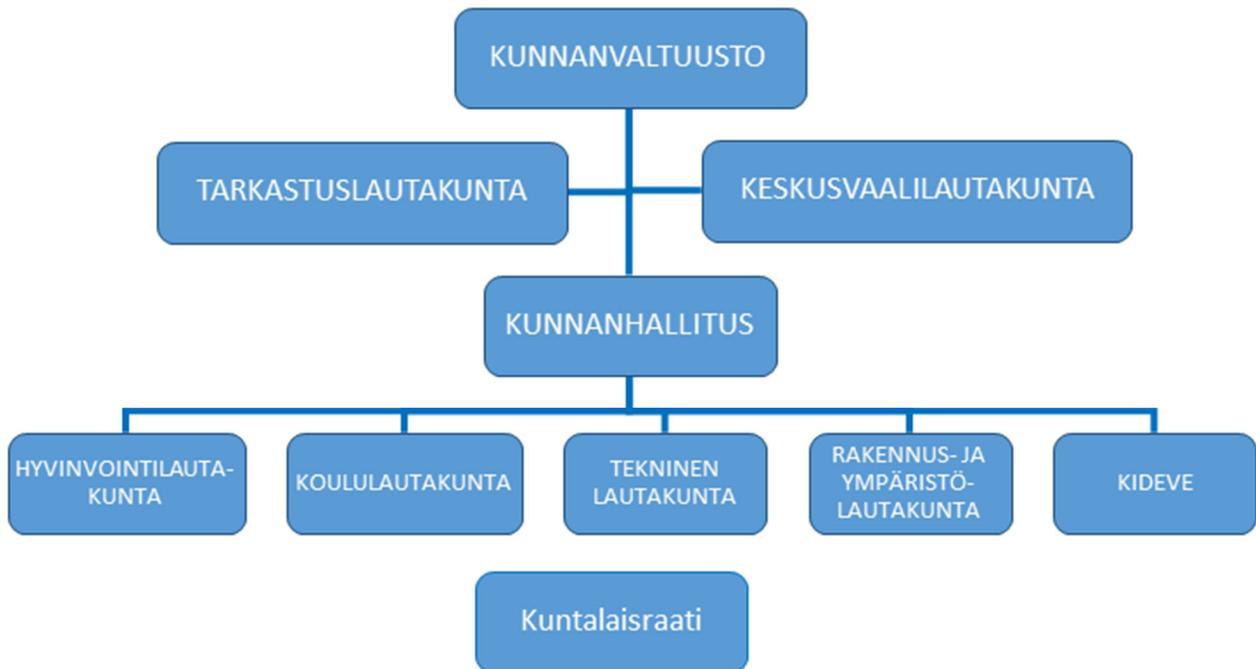
Rajala Pekka, pj. (KESK)
Toivanen Marita, 1. varapj. (VAS)
Salonen Tarmo, 2. varapj. (PS)
Jauhojärvi Pirkko (KESK)
Moksi Aila (SDP)
Nikkinen Jouko (KESK)
Erkkilä Akseli (KL)
Veltheim Saana (Vihr.)
Ylläsjärvi Esa (OMK)

Henkilökohtainen varajäsen:

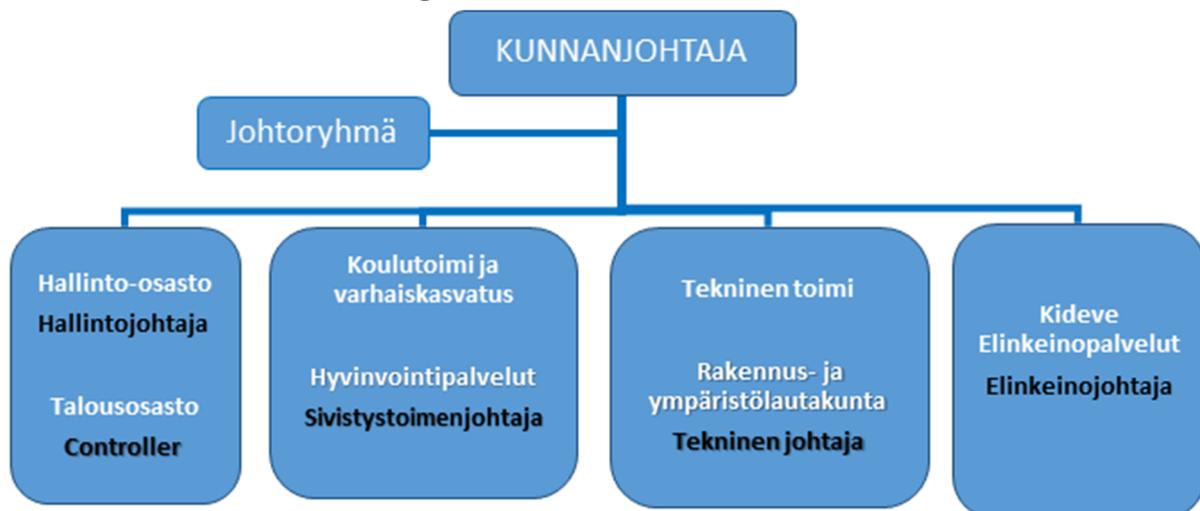
Hangasvaara Sirkka (KESK)
Fagerholm Raili (VAS)
Lompola Mikko (PS)
Hettula Juha (KESK)
Nevalainen Paula (VAS)
Kyrö Reijo (KESK)
Mäkitalo Jussi (PS)
Niittyvuopio Aslak (KOK)
Mertaniemi Tuula (OMK)

Kunnanhallitus kokoontui yhteensä 23 kertaa ja käsitteli 479 asiaa vuonna 2023.

Kittilän kunnan luottamushenkilöorganisaatio 2023



Kittilän kunnan henkilöstöorganisaatio 2023



Kunnan organisaatio pieneni 1.1.2023 lähtien kun sosiaali - ja terveystoimet siirtyivät Lapin hyvinvointialueen hoidettaviksi. Vapaan sivistystoimen lautakunnan nimi muutettiin hyvinvointilautakunnaksi ja toiminnassa painottui entistä enemmän kuntalaisten hyvinvointipalvelut.

1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön talven 2023 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden tilanne oli alkuvuonna 2023 ennakkoarvioita heikompi ja kolmannella neljänneksellä tuotanto väheni selvästi. Myös loppuvuoden tilanne oli edelleen heikko ja BKT supistui 0,5 prosenttia. Heikoin tilanne on rakentamisessa, mutta myös palveluiden hyvä kasvu on pysähtynyt.

Talouden odotetaan kuitenkin kääntyvän kasvuun. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien ostovoimaa. Yksityinen kulutuksen kasvu vahvistuu vuonna 2025. Korkojen lasku tukee myös investointeja, joita tukee myös energiasiirtymä ja puolustusinvestoinnit. Vuonna 2024 BKT kasvaa 0,7 prosenttia ja kasvu vahvistuu vuonna 2025 ja 2026 2,0 ja 1,6 prosenttiin.

Maailmantalouden kasvua on hidastanut inflaatio ja korkojen nousu sekä geopoliittiset jännitteet. Inflaation nopea hidastuminen ja hyvä työllisyystilanne tukevat kuitenkin kasvunäkymiä jatkossa. Korkojen odotetaan myös laskevan aiempia odotuksia nopeammin. Maailmantalouden kasvu odotetaan olevan 2,7 prosenttia vuonna 2024 ja vuonna 2025 3,0 prosenttia.

Inflaatio hidastui nopeasti vuoden 2023 aikana. Vuonna 2024 inflaatio oli keskimäärin enää 2 prosenttia ja painuu alle 2 prosentin vuosina 2025 ja 2026. Pääsyy inflaation hidastumiseen on ollut energian hintojen lasku, mutta loppuvuodesta 2023 inflaation hidastuminen oli laaja-alaista. Eniten hintapaineita on jäljellä palveluissa, mutta niissäkin hintojen nousu on selvästi hidastunut.

Uusien asuntojen rakentaminen on jyrkässä laskussa ja lasku jatkuu vielä vuonna 2024. Asunnoille on kuitenkin kysyntää maahanmuuton ja maan sisäisen muuton ansiosta. Korkojen kääntyminen laskuun piristääkin asuntomarkkinoita ja uudistuotanto kasvaa vuodesta 2025 alkaen. Myös muu rakentaminen on laskusuunnassa, mutta toipuu asuinrakentamista nopeammin.

Haastavista lyhyen aikavälin näkymistä huolimatta odotukset tuotannollisten investointien suhteen ovat positiiviset ja yrityksillä on suuria investointitarpeita lähivuosina. Ilmastonmuutoksen ja energiamurroksen lisäksi yhä etenevä digitalisaatio ja tekoälyn hyödyntäminen lisäävät investointeja. Tuotannollisia investointisuunnitelmia onkin ennätysmäärä.

(Lähde: Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, talvi 2023)

Kuntatalouden kehitys

Kuntaliiton tiedotteen (6.2.2024) mukaan vuoden 2023 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntatalous asettui tasapainoon vuonna 2023. Vuoden 2023 tulos selittyy kuitenkin sote-uudistuksen poikkeuserillä ja ilman niitä kuntien ja kuntayhtymien talous olisi ollut huomattavan alijäämäinen. Poikkeuserien taustalla vaikuttivat muun muassa vuodelta 2022 vuodelle 2023 siirtyneet 1,4 miljardin euron suuruisiksi arvioidut verotilitykset eli niin sanottu sote-uudistuksen verohäntä. Kuntaliiton arvion mukaan verohäntä ylittää jopa 1,4 miljardiin euroon vuonna 2023. Kunnille maksettiin ennakkollisen sote-siirtolaskelman mukaan myös noin 500 miljoonaa euroa liikaa valtionosuuksia, jotka on määrä periä takaisin valtiolle lähivuosina.

Kuntien toimintamenot supistuivat sote-muutoksen vuoksi arviolta 50–60 prosenttia, mutta verotuloissa muutos oli verohäntien vuoksi pienempi. Rahoitusmarkkinoiden kireä tilanne heijastui kuntasektorin korkokuluihin, jotka kasvoivat noin 150 miljoonalla. Kuntien lainakannan keskimääräiset korkokulut kasvoivat kuitenkin huomattavasti markkinakorkoa hillitymmin. Markkinakorkojen ei odoteta palaavan vuotta 2022 edeltävälle tasolle. Rahoitusmarkkinoiden tilanne kasvatti toisaalta kuntien korkotuottoja noin 100 miljoonalla.

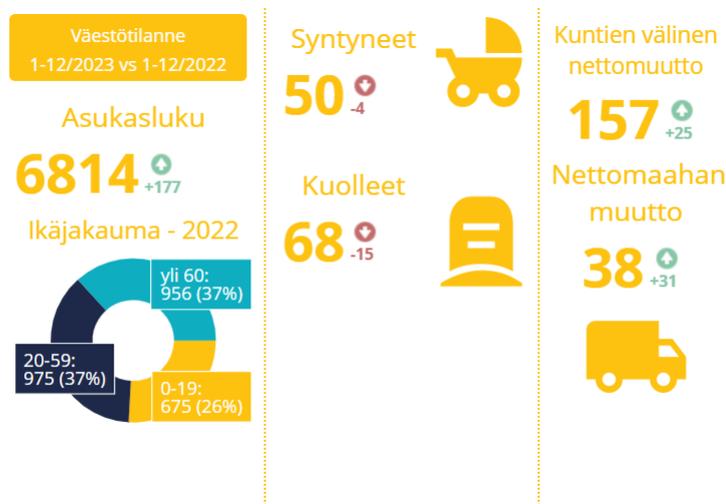
Tilikauden tulos oli paras yli 100 000 asukkaan ja 20 000–100 000 asukkaan kunnissa, kun taas pienemmissä kunnissa tulos oli selkeästi heikompi.

Aivan pienimmissä, alle 5 000 asukkaan, kunnissa tilikauden tulos jopa heikkeni vuodesta 2022. Näin tapahtui vuoteen 2023 kohdistuneesta poikkeuksellisen suuresta verohännästä huolimatta. Maakunnista vahvimpaan tulokseen ylsivät Uusimaa ja Lappi, kun taas heikoimpana näyttäytyy Kainuu.

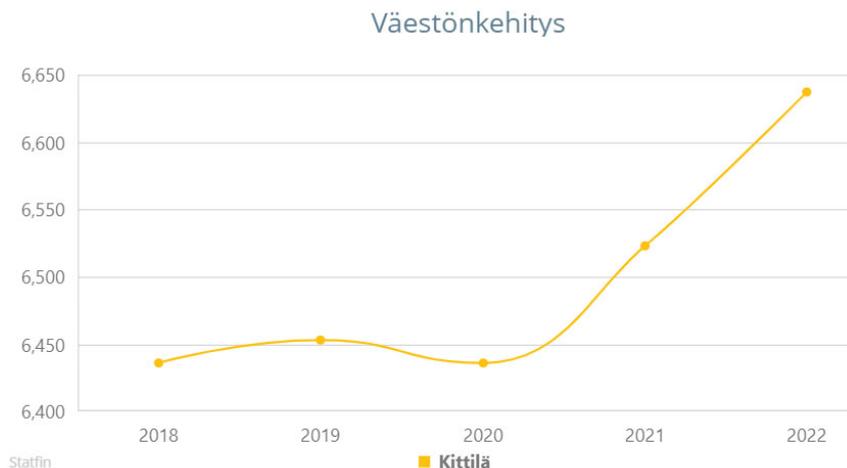
(Lähde:Kuntaliiton tiedote 6.2.2024)

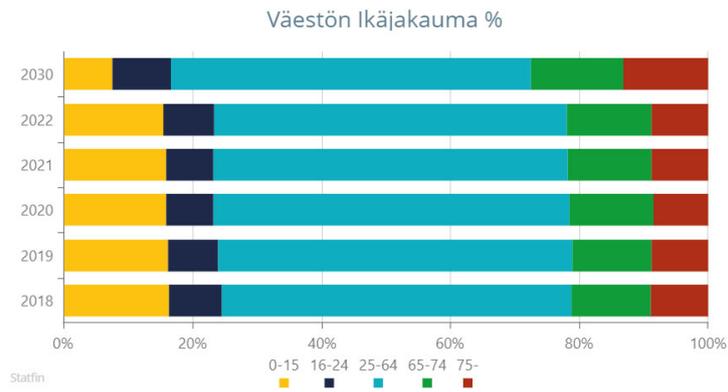
Väestönkehitys

Vuoden 2023 aikana Kittilän asukasmäärä nousi 177 henkilöä ollen 6814 henkilöä vuoden lopussa. Suhteellisesti laskettuna Kittilän väkiluvun kasvu oli toiseksi suurinta vertailtaessa kaikkien Suomen kuntien ja kaupunkien väestönkasvua. Vuoden 2023 aikana Kittilässä syntyi 50 henkilöä ja kuoli 68 henkilöä. Lisäksi nettomaahanmuutto Kittilän osalta lisääntyi merkittävästi vuoden 2023 aikana.



Kittilän väestönkehitys on ollut suotuisaa jo usean viime vuoden ajan. Työllisyyskehitys on ollut hyvää koronapandemian jälkeen, jonka myötä uusia muuttajia tulee eri puolilta Suomea ja myös ulkomailta.

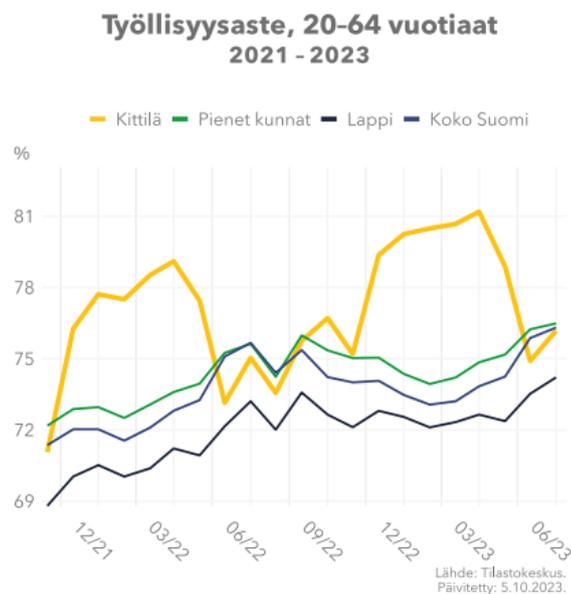




Väestöllinen huoltosuhde (kuinka monta alle 15-vuotiasta ja yli 65-vuotiasta on 100 työkäistä kohti) on Kittilässä paremmalla tasolla kuin pääosassa muista Lapin kunnista. Tilastokeskuksesta saatavien viimeisimpien tietojen mukaan vuodelta 2022 Kittilän huoltosuhde oli noin 57,5 ja vastaava luku koko Lapin osalta oli 71 vuoden 2022 lopussa.

Työllisyys

Työllisyysaste kuvaa alueella asuvien työllisten 20-64 –vuotiaiden osuutta suhteessa alueella asuvaan 20-64 –vuotiaaseen väestöön. Kittilän työllisyysaste on pääosin korkeampi kuin Lapissa tai koko Suomessa erityisesti talviaikana. Ympärivuotisen liiketoiminnan kehittyminen on tärkeää, jotta Kittilän työllisyysastetta saadaan parannettua myös lumettomana aikana.

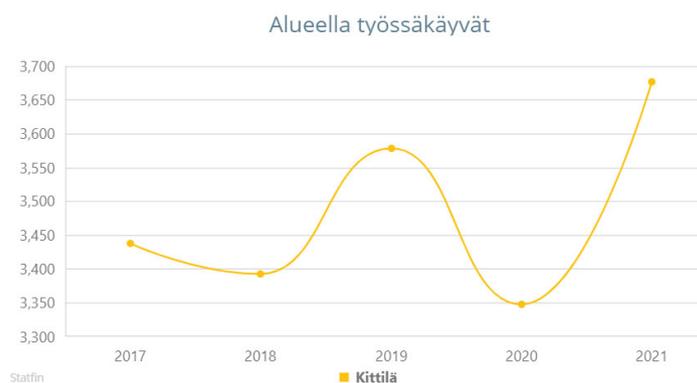


Työlliseen työvoimaan luetaan kaikki 18-74 -vuotiaat henkilöt, jotka vuoden viimeisellä viikolla ovat olleet ansiotyössä eivätkä ole olleet työttömänä työnhakijana tai suorittamassa varusmies- tai

siviilipalvelua. Työllisten osuus väestöstä on Kittilässä viimeisten saatavilla olevien vuoden 2022 tietojen mukaan noussut korkeammalle tasolle kuin ennen koronapandemiaa ylittäen jo 50 %.



Alueella työssäkäyvillä tarkoitetaan kaikkia tällä alueella työssäkäyviä henkilöitä riippumatta heidän asuinpaikastaan. Alueella työssäkäyvät muodostavat ns. työllisen päiväväestön, jonka määrää voidaan pitää mittarina alueen työpaikkojen määrälle.



Avoimen sektorin työpaikat -indikaattori kuvaa yksityisen sektorin työpaikkojen ja yrittäjien yhteenlaskettua määrää vuositasolla. Viimeisimpien saatavilla olevien tietojen mukaan vuonna 2022 avoimen sektorien työpaikkojen määrä on Kittilässä noussut korkeammalle kuin koronapandemiaa edeltävänä aikana.

Avoimen sektorin työpaikat 2010 - 2022



Elinkeinot

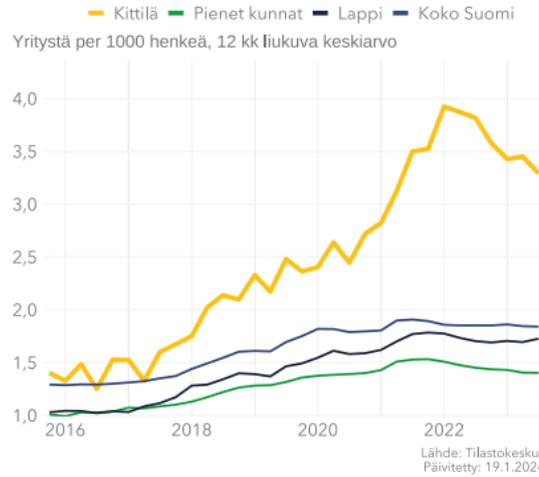
Kittilä on elinvoimainen, muuttovoittoinen ja taloudeltaan tasapainoinen kunta. Vuoden 2023 lopulla julkaistiin Elinvoima, vetovoima ja pitovoima -indeksi (EVP-indeksi), jonka avulla voidaan vertailla alueiden suhteellista kehitystä. EVP-indeksi muodostuu kahdesta osa-alueesta: elinvoimaindeksistä sekä veto- ja pitovoimaindeksistä. Tavoitteena on tarkastella kokonaisvaltaisesti ja samanaikaisesti sekä alueiden elinvoimaa, että veto- ja pitovoimaa. Kittilä sijoittui hyvin EVP-indeksin vertailussa. Kittilän sijoitus oli Suomen ensimmäinen vertailtaessa kokoluokan 5000-9999 asukkaan kuntia. Vertailtaessa kaikkia Suomen kaupunkia ja kuntia Kittilä sijoittui yhdeksänneksi EVP-indeksissä.

Kittilän kirkonkylällä on tällä hetkellä valmistunut, käynnissä tai suunnitteilla kymmenien miljoonien eurojen investoinnit yksityisiin palveluihin, julkisiin palveluihin sekä infrastruktuuriin. Kyseessä on harvinaisen suuri investointimäärä Lapin kuntien kirkonkyläinvestointeihin verrattuna. Uusiutuva fyysinen toimintaympäristö tarjoaa uusia mahdollisuuksia sekä kirkonkylän palveluyrityksille, että teollisuusyrityksille. Vuonna 2023 Kittilän kansainvälisen saavutettavuuden eteen on tehty töitä ja se on tuottanut tulosta erityisesti talviaikana. Lumettoman ajan palveluliiketoiminnan kysynnän kasvattamiseksi ja alueen saavutettavuuden parantamiseksi on tehtävä vielä runsaasti töitä tulevaisuudessa.

Kittilässä edistetään vihreää siirtymää ja vastuullisuutta pohjautuen Kittilän kuntastrategian painopisteisiin, jossa elinvoimatyöllä, yritysmuotoisella, luonnon monimuotoisuuden säilyttämisellä ja kestäväällä kehityksellä on keskeinen rooli. 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 toiminnassa. Kestävä kehityksen näkökulmia ovat ekologisen vastuullisuuden lisäksi toiminnan sosiaalinen, kulttuurinen ja taloudellinen vastuu.

Kittilän kaivoksen merkitys Kittilälle sekä koko Lapin maakunnalle on huomattava, kaivoksen vaikutukset ulottuvat laajalle alueelle niin työpaikkojen, koulutuksen kuin verotulojenkin myötä. 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. Kunnan tehtävänä on osaltaan varmistaa tulevaisuudessakin alueen toimialojen edellytykset toimia hyvässä yhteistyössä.

Aloittaneita yrityksiä 2015 - 2023



Kuvan indikaattori aloittaneista yrityksistä kuvaa 12 kuukauden keskiarvona Kittilässä aloittaneiden yritysten määrää suhteessa 1000 asukkaaseen. Kittilän indikaattoriluku on merkittävästi suurempi suhteellisesti kuin keskimäärin Lapissa ja koko Suomessa. Vuoden 2023 aikana Kittilässä perustettiin yli 90 uutta yritystä. Kittilän yritysten toimipaikoista 89 % on alle 5 henkilön 6 % on 5-9 henkilön ja 5 % on 10 tai useamman henkilön toimipaikkoja.

Asuntotuotanto

Vuonna 2023 myönnettiin asumiseen liittyviä rakennuslupia uusille pientaloille 18 kpl ja niissä 18 asuinhuoneistoa. Vuonna 2023 valmistui 21 pientaloa ja yksi kerrostalo jossa 14 huoneistoa ,eli yhteensä 35 asuinhuoneistoa.

1.4 Kittilän kunnan talous

Kunnan alkava tase 1.1.2023

Kunnan alkava tase 1.1.2023 sisältää muutoksia verrattuna 31.12.2022 tilanteeseen. Nämä muutokset aiheutuvat vuoden vaihteessa tapahtuneesta sosiaali- ja terveystalouden siirtymästä Lapin hyvinvointialueelle.

Kunnan taseesta siirtyi 1.1.2023 aineettomia hyödykkeitä 156.414,55 euron, aineellisia hyödykkeitä 31.148,82 euron ja vaihto-omaisuutta 26.551,49 euron arvosta Lapin hyvinvointialueelle.

Lapin sairaanhoitopiirin ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymien toiminnan siirryttyä Lapin hyvinvointialueelle poistui kunnan taseen sijoituksista kuntayhtymäosuuksia yhteensä 1.015.908,59 euroa. Pelastustoimen irtauduttua Lapin liitosta ja siirryttyä hyvinvointialueen alaisuuteen kasvoi Kittilän kunnan kuntayhtymäosuus Lapin liitosta 31.514,10 euroa mikä on kirjattu 1.1.2023 alkavaan taseeseen.

Lomapalkkavelkaa siirtyi kunnan siirtovelosta 1.639.352,55 euroa Lapin hyvinvointialueelle.

Siirtokirjausten vastakirjaukset tehtiin omassa pääomassa peruspääomaan, jonka määrä nousi 1.1.2023 alkavassa taseessa edellä selostettujen kirjausten myötä 440.843,20 euroa.

Tuloslaskelma

Ensiksi on huomioitava, että tilinpäätöksen vertailuvuosi 2022 ei ole vertailukelpoinen, kun tarkastellaan koko kunnan lukuja. Syynä on se, että vuoden 2022 tilinpäätös sisälsi Lapin hyvinvointialueen vastuulle 1.1.2023 siirtyneet sosiaali- ja terveystaloudet. Myös Lapin liiton aiemmin kunnalta veloittamat pelastustoimen palvelut siirtyivät 1.1.2023 Lapin hyvinvointialueen järjestysvastuulle eikä niistä tule enää kunnalle veloitusta.

Kunnan tilinpäätöksen osoittama tilikauden tulos oli vuonna 2023 kymmenentenä peräkkäisenä vuotena positiivinen ja se oli 11,4 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot, 7,4 milj.euroa, olivat 1,95 milj. euroa alle talousarvion. Suurin budjettialitus eli 1 milj.euroa oli tonttien myyntituloissa. Tonttien myyntituloja toteutui 0,5 milj.euroa. Maankäyttö- ja kehittämismaksujen tuloutukset jäivät 0,8 milj.euroa alle talousarvion. Syynä oli se, etteivät näihin liittyneet investoinnit toteutuneet suunnitellun määräisinä. Asuntojen vuokratulot olivat 0,5 milj.euroa alle talousarvion johtuen siitä, että talousarviota laadittaessa vuokratulojen Lapin hyvinvointialueelta oli arvioitu olevan suuremmat eikä vuokrasopimuksia ollut vielä olemassa eikä tarkkoja tietoja tulevista sopimuksista.

Yhteenlasketut toimintakulut alittivat talousarvion euromäärän. Henkilöstökulut ylittivät 55.243 eurolla talousarvion. Lomapalkkavelka kasvoi 2023 aikana 181.930 eurolla ja tämä lisäsi henkilöstökuluja yleiskorotusten ja paikallisten järjestelyerien ohessa. Palvelujen ja aineiden ja tarvikkeiden ostot alittivat talousarvion yhteensä 0,9 milj.eurolla. Suurin yksittäinen alitus, 0,5 milj.euroa oli sähkökuluissa. Avustukset ylittivät talousarvion 124.389 eurolla ja ylitys muodostui avustuksista yhteisöille.

Toimintakate eli nettotoimintakulut ylittivät lisämäärärahat sisältävän talousarvion 1,1 milj.eurolla. Ylityksestä pääosa eli 0,9 milj.euroa muodostui koululautakunnan alaisesta toiminnasta ja siellä henkilöstökuluista sekä palvelujen ostoista. Lautakuntien toimintakate on sitovuustaso valtuustoon nähden talousarviossa, joten koululautakunta ylitti talousarvionsa, kun se ei ollut hakenut riittävästi lisämäärärahaa.

Verotuloja kertyi 4,3 milj.euroa yli talousarvion. Suurin ylitys eli 2,3 milj.euroa oli kunnallisveroissa ja niitä kertyi 12,3 milj.euroa. Yhteisöverotulot ylittivät talousarvion 1,4 milj. eurolla ja olivat yhteensä 5,6 milj.euroa. Kiinteistöverotuloja kertyi 8,4 milj.euroa. Ne kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 0,8 milj. euroa ja niitä tilitettiin 0,6 milj. euroa talousarviossa ennakoitua enemmän. Kunnallisverojen tilityksistä 3 milj.euroa kohdistui vuoteen 2022 tai aiempiin vuosiin. Yhteisöverojen osalta vastaava luku oli 1,5 milj.euroa. Nämä edellä kerrotut aiempiin vuosiin liittyvät verotulot maksuunpantiin korkeammilla tuloveroprosenteilla ja yhteisöveron jako-osuuksilla.

Valtionosuusmaksatukset pienenevät edellisvuodesta lähinnä sote-muutoksen vuoksi 15 milj. euroa mutta olivat 0,1 milj.euroa yli talousarvion.

Vuosikate, 14,7 milj. euroa, kattaa selvästi 3,3 milj.euron poistot. Tilinpäätökseen purettiin aiempina vuosina tehtyjä investointivaroja yhteensä 1,6 milj. euroa, koska niitä vastaavat investoinnit olivat toteutuneet.

Investoinnit

Investointimenoja toteutui tilikaudella n. 15,9 milj. euroa, joka on 55 % talousarvioon varatuista määrärahoista. Talousarvion alittumisen selittää ennen kaikkea uuden kirkonkylän alakoulun rakentamisen ja yläkoulun sekä lukion remonttien viivästyminen.

Olennaisimmat vuodelle 2023 toteutuneet investointimenot olivat:

- kirkonkylän uusi alakoulu 10,1 milj.euroa
- yläkoulun remontointi 1,6 milj.euroa
- Levin liikenneväylien saneeraukset 1,6 milj. euroa,
- kirkonkylän katujen rakentaminen 0,7 milj. euroa,
- skeittiparkin rakentaminen 0,4 milj.euroa
- kirkonkylän tulvapenkereiden rakentaminen 0,36 milj. euroa sekä

Lainamäärä, omavaraisuusaste, suhteellinen velkaantuneisuus ja kassan riittävyys

Kunnan lainamäärä laski vuoden aikana noin 2,1 milj. euroa ja lainaa asukasta kohden vuoden lopussa oli 674 euroa kun sitä vuoden 2022 lopussa oli 1.001 euroa/asukas. Lainaa oli 4,6 milj. euroa vuoden lopussa. Investoinnit eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti ja sen vuoksi vuonna 2023 ei tarvittu uutta lainaa. Vuosille 2024-25 suunnitellut investoinnit (nettona 35,7 milj.euroa) tulevat kuitenkin aiheuttamaan rahoitustarvetta vastaaville vuosille.

Kunnan omavaraisuusaste nousi 87 %:iin (2022: 78 %) ja suhteellinen velkaantuneisuus kasvoi hieman 24 %:iin (2022: 22 %). Velkaantuneisuuden lievään kasvuun vaikutti erityisesti se, että käyttötulojen (toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet) määrä laski selvästi sote-muutoksen myötä. Kassan riittävyys oli 53 päivää (2022: 55 päivää).

1.5 Kittilän kuntakonsernin talous

Kittilän kuntakonsernin ylijäämä vuodelta 2023 oli 11,6 milj.euroa. Konsernin ylijäämä kertyi pääosin Kittilän kunnan, Ounastähti kehittämiskuntayhtymän sekä Levi Ski Resortin ylijäämistä.

Kuntakonsernin rakenne muuttui 1.1.2023 lähtien kun Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä eivät enää olleet osa konsernia hyvinvointialuemuutoksen myötä.

Konsernin kassan riittävyys parani 88 päivään (2022: 74 pv) ja omavaraisuusaste kasvoi 65,7 %:iin (57,6%). Kassan riittävyyden tunnusluvun parantumiseen vaikutti se, että konsernin kassasta maksut pienenevät suhteessa selkeästi enemmän kuin rahavarojen määrä. Suhteellinen velkaantuneisuus kasvoi 70,8 %:iin (60,5%) ja lainaa per asukas oli 5.205 (6.981) euroa. Suhteellisen velkaantuneisuuden kasvuun vaikutti erityisesti se, että käyttötulojen (toimintatuotot, verotuotot, valtionosuudet) määrä pieneni hyvinvointialuemuutoksen myötä. Laina per asukas pienentymiseen vaikutti Lapin sairaanhoitopiirin ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymien poistuminen kuntakonsernista.

1.6 Kunnan henkilöstö

Tässä osiossa kerrotaan henkilöstöön liittyvien tavoitteiden toteutumisesta ja olennaiset avainluvut. Kunta laatii henkilöstökertomuksen vuodelta 2023, jossa tässä osiossa selostettuja asioita käsitellään perusteellisemmin.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Talousarviossa 2023 henkilöstöön liittyvinä tavoitteina on esitetty kuntastrategian toteuttamiseen kytkeytyviä tavoitteita. Yhteenvedo tavoitteiden toteutumisesta esitetään seuraavassa taulukossa.

Toiminnan tavoite 2023	Tavoitteen toteutuminen 2023
<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 2023 aikana.</p> <p>Tehtäväkuviin ja kehityskeskusteluiden käymiseen on kiinnitetty huomiota. 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 toteutunut</p>
<p>Rekrytointiprosessissa toimitaan</p>	<p>Kehittynyt positiiviseen suuntaan, jatkuu v.</p>

<p>rekrytointiohjeen mukaisesti ja prosessia 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>2024.</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>	<p>Toteutunut pääsääntöisesti toiminnoissa.</p>
<p>Henkilöstön täydennyskoulutusta pyritään lisäämään erityisesti niiden henkilöiden osalta, jotka eivät ole osallistuneet täydennyskoulutukseen. Täydennyskoulutuksen määrää seurataan henkilöstökertomuksen yhteydessä.</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>	<p>On toteutunut. Palkanlaskentajärjestelmään raportoitujen koulutusten osuus palkkakustannuksista kasvoi edellisvuoteen verrattuna.</p>
<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>360-arviointia ei ole toteutettu.</p>
<p>Työyhteisösovittelua käytetään yhtenä toimintamallina myös työsuojelussa. Sovittelijoille järjestetään ohjausta ja yhteisiä tilaisuuksia tarpeen mukaan.</p> <p><u>Mittari</u> Työyhteisösovittelujen määrä ja kokemukset sovittelusta.</p>	<p>Ei toteutunut.</p>
<p>Henkilöstön vaihtuvuutta pyritään vähentämään niin, että vakinaisen henkilöstön</p>	<p>Ei ole toteutunut. Vuoden 2023 lopussa vakinaisen henkilöstön määrä on pienentynyt</p>

<p>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>suhteessa määräaikaisiin verratessa 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 -siirtein. Sairauspoissaolojen vähentäminen ja keston lyhentäminen mm. työyhteisön toiminnan, vuorovaikutuksen sekä esimiestyön kehittämällä sekä korvaavan työn mallin hyödyntämistä lisäämällä.</p> <p><u>Mittarit</u> Ennenaikaisista eläköitymisistä aiheutuvien työkyvyttömyyseläkekustannusten väheneminen. Sairauspoissaolojen vähentyminen.</p>	<p>Työkyvyttömyyseläkekustannusten osuus palkoista on kasvanut, joten tavoite ei niiltä osin toteutunut.</p> <p>Sairauspoissaolot ovat vähentyneet vuonna 2023 ja toteutuneet kuntien keskiarvon mukaisina, joten niiden määrän kehitys on oikeansuuntainen.</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>Ei toteutunut</p>

Henkilöstön määrä vuoden lopussa

Kunnan palveluksessa oli vuoden 2023 lopussa 429 henkilöä, joista vakinaisia oli kaksi kolmasosaa. Henkilöstöstä naisia oli 319 ja miehiä 110. Henkilöstömäärissä ovat mukana myös palkattomalla työ- ja virkavapaalla olevat, osan vuotta työskennelleet ja osa-aikaiset työntekijät.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ	31.12.					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Yhteensä	649	655	640	660	672	429
Vakinaiset	435	446	447	461	456	283
Määräaikaiset	214	209	193	199	216	146
Osa-aikaiset	45	54	53	49	80	42
Virka-/työvapaalla	35	55	47	67	72	39
Kokoaikaiset					582	374
Sivutoimiset					10	13

Vakinaisten palvelussuhteisten osuus 2023 koko henkilöstöstä oli 66 % ja tilapäisten 34%. Vuonna 2022 vakituisten henkilöstön osuus oli lähes sama.

Henkilöstömäärä toimialoittain 31.12.2023

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ	31.12.					
TOIMIALOITTAIN	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kunnanhallitus	67	67	56	68	61	48
Sosiaali- ja terveys- lautakunta	225	237	235	235	239	-
Sivistyslautakunnat	279	268	262	272	283	306
Tekninen lautakunta	78	83	87	85	89	75
YHTEENSÄ	649	655	640	660	672	429

Vuoden 2023 lopussa kunnan palveluksessa olleiden keski-ikä oli 47,7 vuotta. Naisten keski-ikä oli 47,3 vuotta ja miesten 48,7 vuotta. Sekä naisten että miesten keski-ikä nousi vuoteen 2022 verrattuna.

Eläköityminen ja vaihtuvuus

Kevan sähköisestä palvelusta saadun tiedon mukaan vuonna 2023 vanhuuseläkkeelle siirtyi 13 henkilöä, kun vastaava luku vuonna 2022 oli 24 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle siirtyneiden keski-ikä oli 61,6 vuotta vuonna 2023. Työkyvyttömyyseläkkeelle on jäänyt viimeisten 5 vuoden aikana vuosittain 1-5 henkilöä. Muusta syystä vakinaisesta palvelussuhteesta eronneita oli 21 ja organisaation sisällä uudelleensijoittuneita 5 henkilöä. Alkaneita vakinaisia palvelussuhteita oli 41 kappaletta.

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

Kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitelmassa määritellään vuosittain kunnan henkilöstöresurssien muutos- ja koulutustarpeet. Eläkeikää lähestyvien ikäryhmien kasvaessa heidän erityistarpeisiinsa 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. Tiedon siirtämiseksi voitaisiin rekrytoida uusi henkilö siten, että hän voi työskennellä kokeneen työntekijän työparina.

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 sairauspoissaolojen määrä on ollut hyvin vähäinen ja suurella osalla niitä ei ole ollut lainkaan.

Sairauspoissaolot kalenteripäivinä

Sairauspoissaolot kalenteripäivinä	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Yhteensä	14 046	13 520	13 328	12 832	14 319	7 467
Sairauspoissaolot/HTV (henkilötyövuosi)	27,4	25,7	23,0	20,9	23,4	16,8

Kunnassa sairauspoissaolojen määrä on aiempina vuosina ollut selvästi suurempi kuin kunta-alalla keskimäärin. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä suhteessa toteutuneisiin henkilötyövuosiin (429 htv) vähentyi 6,6 päivällä edellisvuoteen verrattuna. Sairauspoissaoloja koko henkilöstöllä v. 2023 oli 16,8 vuotta henkilötyövuotta kohden (v. 2022 23,4 päivää ja 18 pv/HTV poislukien sote-henkilöstö). Sairauspoissaolojen vähentyminen tapahtui yleishallinnossa, kouluissa ja esiopetuksessa sekä teknisessä toimessa.

Kunta-alalla sairauspoissaolojen määrä v. 2021 oli keskimäärin 14,7 päivää henkilötyövuotta kohden ja v. 2022 vastaava luku oli 16,5. Vuonna 2023 kunta-alalla sairauspoissaoloja oli keskimäärin 16,8.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset ovat viime vuosina kehittyneet seuraavasti:

HENKILÖSTÖKULUT <i>euroina</i>	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Palkat ja palkkiot	21 440 601	21 728 972	21 999 812	23 438 275	24 736 445	15 909 283
Eläkekulut	4 734 594	4 909 590	4 814 583	5 340 580	5 175 287	3 292 009
Muut henkilösivukulut	947 314	782 735	618 128	1 070 805	997 598	636 032
Henkilöstökorvaukset (Kela ja vakuutusyhtiö)	-402 593	-424 419	-485 282	-425 927	-443 988	-212 474
YHTEENSÄ	26 719 917	26 996 878	26 947 241	29 423 733	30 465 342	19 624 850

Työterveyshuollon kustannukset

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

TYÖTERVEYSHUOLLON KUSTANNUKSET <i>euroa</i>	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Työterveyshuolto korvausluokka 1	185 584	158 258	128 689	105 912	141 957	94 957
Työterveyshuolto korvausluokka 2	260 483	313 502	177 885	124 828	141 244	102 644
Työterveyshuolto, korvausluokka 0	42 167			21 107	23 465	24 248 (arvio)
Työterveyshuolto yhteensä	488 234	471 760	306 574	251 847	306 666	221 849
Kela korvaukset	-162 242	-168 817	-134 796	-119 663	-135 000 (arvio)	-108 296 (arvio)
Työterveyshuolto netto	325 992	302 943	171 778	132 184	171 666 (arvio)	113 553 (arvio)
Hoitoturvavakuutus	281 829					
Yhteensä	607 821	302 943	171 778	132 184	171 666	113 553

Muut henkilöstöinvestoinnit

Työterveyshuollon lisäksi muita henkilöstöinvestointeja olivat henkilöstön täydennyskoulutus, työkykyä edistävä virkistystoiminta ja henkilöstöetuedut. 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 kehittämisseskustelun yhteydessä.

HENKILÖSTÖINVESTOINNIT <i>euroa</i>	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kouluspäivien palkkakustannukset		108 092	89 250	82 120	51 930	36 467
Kouluskorvaukset Työllisyysrahastolta		-10 809	-8 912	-8 212	-5 193	-3 646
Liikunta- ja kulttuurisetelit ja työtoiminta	48 566	55 470	45 226	47 611	79 713	83 192
Merkkipäivälahjat	18 700	14 890	19 008	21 399	21 264	11 155
YHTEENSÄ	67 233	167 643	144 572	142 918	147 714	127 168

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 päätettiin 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 2023 kunnan koko henkilöstölle järjestettiin pikkujoulut.

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

1.7 Ympäristöasiat

1.7 Ympäristöasiat

Ympäristövalvontaa lukuun ottamatta vuoden 2023 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 2023 olivat 136.142 euroa. Ympäristövalvonnan tuotot vuonna 2023 olivat 58.383 euroa ja ne koostuivat lupa-, käsittely- ja tarkastusmaksuista.

Lupien käsittelyaikatavoite ei toteutunut vuonna 2023. Syynä tavoiteajan ylitykselle olivat vuonna 2023 käsiteltyjen vanhojen lupa-asioiden käsittelyaikojen pituudet, jotka ovat väärinäneet käsittelyaikojen keskiarvoa. Lupa-asioiden käsittelyaikojen vaihteluväli vuonna 2023 oli 2-84 kk.

Vuodelle 2023 palkattiin ympäristövalvonnalle kaksi ympäristötarkastajaharjoittelijaa. Harjoittelijat toteuttivat toukokuu-elokuu välillä kaksi valvontahanketta: haja-asutusalueiden herkkien vesialueiden kiinteistökohtaisten jätevesijärjestelmien kartoitushankkeen sekä vaarallisia jätteitä tuottavien toimijoiden neuvonta- ja kartoitushankkeen.

Vuoden 2023 aikana ympäristövalvonta teki tarkastus- ja valvonta-käyntejä 131 kpl, joista 29 kpl tehtiin varsinaisena suunniteltuna määräaikaistarkastuksena. Määrä-aikaistarkastuksiin sisältyi rekisteröityjen toimintojen valvontaa (16 kpl), maa-ainesalueiden määräaikaistarkastuksia (4 kpl) ja muiden laitosten määräaikaistarkastuksia (9 kpl). Muut valvontakäynnit liittyivät lupakäsittelyiden, asiakirjatarkastusten ja jatkuvan valvonnan havaintoihin tai ympäristövalvonnalle tehtyihin ilmoituksiin sekä yhteistyöhön ELY-keskuksen kanssa. Joihinkin kohteisiin tehtiin useampia käyntejä.

Suunniteltuja jätevesijärjestelmien kartoituskäyntejä (arvio 100) sekä valvontapyynnön tarkastuskäyntejä (arvio 150) ei ollut tarvetta toteuttaa, sillä ne saatiin käsiteltyä kirjallisesti. Lisäksi vesihuoltolain mukaisten kohteiden (20), erilliskeräysvelvollisten kiinteistöjen (20), purkukohteiden jätehuollon (50) ja kompostointi-ilmoitusten (50) valvontasuunnitelmat jouduttiin perumaan henkilöstövajauksen vuoksi. Siten suunniteltu kokonaiskäyntimäärä 505 alittui käytännön toteumassa (käyntejä yht. 131 kpl).

Toteumataulukko vuoden 2023 ympäristövalvonnan käynneistä

Käynnin laji	Määrä (kpl)
Tarkastukset	42
Maastokäynnit	46
Ilmoituksiin perustuvat tarkastukset	7
Katselmukset	1

Viranomaisedustukset	32
Osallistuminen ELY-keskuksen tarkastuksille	3
Valvontakäynnit yhteensä	131
Neuvonta	6
Koulutus	20
Hanketyö	1
Muut käynnit yhteensä	27
KAIKKI KÄYNNIT YHTEENSÄ	158

Toteumataulukko vuoden 2023 ympäristövalvonnan lupahakemusten käsittelystä.

Lupa- ilmoitus- tai rekisteröintityyppi	Hakemuksia vireillä 2023	Päätöksiä 2023
Ympäristöluvut (YSL 27 § ja 28 §)	6	5
Ympäristönsuojelulain mukaiset ilmoitukset (YSL 115 § - 118 §)	10	9
Ympäristönsuojelulain mukaiset rekisteröinnit	3	3
Maa-ainesluvut	7	7
Maastoliikennelain ja vesiliikennelain mukaiset luvat	0	0
Ulkoilulain (UL 20 §) mukainen leirintäalue	1	1
Jätelain mukainen rekisteröinti (JL 100 §)	1	1
YHTEENSÄ	28	26

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. Vuonna 2023 hankkeen toteuttava konsulttiyhtiö kilpailutettiin ja tarjouksen jättäneiden joukosta valittiin FCG. Hanketta jatketaan vuonna 2024. Hankkeen rahoitus on osoitettu kunnan ympäristövalvonnan budjetista vuosille 2023 ja 2024. Hankkeen avustuksen maksatukset tullaan hakemaan vuonna 2024.

Vuonna 2023 käynnistyi Kittilän kunnan ilmastonsuunnitelman laatiminen. Kunta sai 22.8.2023 Ympäristöministeriöltä avustuspäätöksen ilmastolain (423/2022) 14 a §:n mukaisen kunnan ilmastosuunnitelman valmisteluun. Avustus on 45 000 euroa, joka käytetään kokonaisuudessaan ilmastosuunnitelman laatimisen hankintaan. Hankinta kilpailutettiin syksyllä 2023, minkä perusteella ilmastosuunnitelman laadinta päätettiin hankkia Sitowise Group Oyj:ltä. Suunnitelman laatiminen käynnistyi syksyllä 2023 ja työ valmistuu syksyllä 2024.

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. Seuranta 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 kalastusalueita. 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 seuranta. Lohijokitiimi ry:n toimintaan osallistumisen rahoitus on osoitettu hallinto-osaston budjetista.

Vuonna 2023 aloitettiin selvitystyö mahdollisista kalatieratkaisuista Kittilän keskustassa sijaitsevan Aakenusjokisuun tekojärven ja Ounasjoen välille. Selvitystyön suunnitteluun kilpailutettiin ja tarjouksen toimittaneista valittiin toteuttajaksi FCG, hanke jatkuu vuonna 2024. Hankkeen rahoitus on osoitettu teknisen toimen budjetista, lisäksi hankkeelle on haettu rahoitusta ELY-keskukselta. Hankkeen valmistumisen jälkeen tarkoituksena on perustaa hankkeen ohjausryhmä, joka valitsee suunnitteluvaiheeseen jatkavan vaihtoehdon.

Jätelainsäädännön osalta kunnan ympäristövalvonta on osallistunut teknisen toimen Kierrätyskeskushankkeeseen lainsäädännöllisen neuvonnan ja hanketyön kautta. Tavoitteena on kehittää kestävä kiertotaloustoimintaa kunnan alueella ja vastata niin kansallisen kuin kansainvälisen jätehuollon kehittämisen tavoitteisiin.

Lisäksi kunnan ympäristövalvonta on osallistunut Lapin jätehuollon yhteistyöryhmään, Lapin vesienhoidon yhteistyöryhmään, kaivoksen yhteistyöryhmään, Lapin Helmi-ohjelman yhteistyöryhmään sekä ympäristörikosten torjunnan yhteistyöryhmään.

1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Taloudelliset lähtökohdat kunnalla tulevaisuuteen ja myönteiseen kehitykseen ovat erinomaiset, mutta valmistelussa oleva kuntien rahoitusjärjestelmän muutos luo epävarmuutta talouden pitkänajan suunnitteluun mikäli muutokset ovat radikaaleja. Paras tae talouden myönteiseen kehitykseen ovatkin kunnan omat toimenpiteet, kuten huolellinen talouden ja investointien suunnittelu ja ennakointi. Uuden tyyppisiä verotuloja kunta tulee saamaan kaivosmineraaliverosta, jota kunnalle tilitetään kevästä 2024 lähtien. Kaivosveron määräksi tämän hetken tiedoilla arvioidaan Kittilän kunnan osalta n. 2-3 milj.euroa / vuosi.

Kansainvälisen matkailun alueella vuosi 2023 oli aktiivisen kehityksen vuosi ja myös tulevaisuus näyttää positiiviselta.

Levin matkailukeskuksessa on meneillään tai suunnitteilla useita eri rakennushankkeita ja sen lisäksi myös Kittilän keskustaan on rakentumassa tai suunnitteilla useampi rakennuskohde.

Kunta on ottanut entistä aktiivisemmän roolin asuntotuotannon edistämässä. Muun muassa kirkonkylälle käynnistetään Kittilän Vuokratalot Oy:n toimesta rivitaloasuntojen rakentaminen. Myös yksityistä kerrostalomaista asuntorakentamista on lähdössä käyntiin. Kittilän kunnanvaltuusto päätti 2024 talousarvion yhteydessä edistää asuntotuotantoa kunnassa.

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 vaikuttaa yhä erityisesti Euroopan alueella tuoden epävarmuutta. Kunnalla on tärkeä rooli varautumisessa ja kunta osallistuu aktiivisesti valmiutta ylläpitäviin toimiin.

Etätyön yleistymisen on helpottanut paikkakunnan vaihdoksia ja Kittilän kunta on aktiivisesti mukana etätyömahdollisuuksien edistämiseen liittyvissä hankkeissa.

Kuntaorganisaation koon pienennyttyä merkittävästi vuoden 2023 alussa on tärkeää varmistaa, että kuntaorganisaatioon jää sopiva määrä henkilöstöä niin, että tehtäväkuva kullakin on järkevä ja

kuntastrategian mukaiset tavoitteet voidaan saavuttaa. Kuntaorganisaatiota ja sen vastuita myös talousnäkökulmasta kasvattaa työllisyydenhoidon palautuminen uudelleen yli viidenkymmenen vuoden jälkeen kuntien hoidettavaksi.

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 2023 ei realisoitunut merkittäviä kunnan toimintaa ja tavoitteiden saavuttamista uhanneita riskejä.

Talouden ja toiminnan riskit

Kuntien rahoitusjärjestelmän tekeillä oleva muutos sekä suunnitteilla olevat muutokset kiinteistöverotusjärjestelmässä ja mahdolliset muutokset siinä, miten kunnallisverotulot ja yhteisöverot jakautuvat kuntien/valtion kesken aiheuttavat epävarmuutta kunnan tulevaisuuden näkymiin.

Lapin hyvinvointialueen haastava taloustilanne luo painetta siihen, että kunnan on syytä osallistua tiettyjen kuntalaisten hyvinvointia tukevien palvelujen toteuttamiseen ja kustantamiseen.

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. Tulvapenkereitä on rakennettu merkittävästi lisää viime vuosina ja riskejä on saatu selvästi pienennettyä.

Henkilöstöriskit

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

Henkilöstön saatavuuteen ja osaamiseen liittyy riskejä, joita tulee pyrkiä ennakkoimaan mm. osaamisen kehittämisellä, uudelleenkoulutuksella, oppisopimuskoulutuksella ja tukemalla urakehitystä henkilöstön sisäisillä siirroilla. Tärkeitä keinoja ovat myös kilpailukyinen palkkaus ja henkilöstöedut sekä työn ja muun elämän yhteensovittamisen tukeminen joustavilla työaikajärjestelyillä. Työelämän kehittäminen laajemmin on kunnissa keskeinen keino vaikuttaa henkilöstön saatavuuteen.

Kunnan organisaatiossa avainhenkilöiden erikoisosaamisen korvaaminen ja vaihtuvuus ovat riskejä. Merkittävä osa viranhaltijoista ja toimihenkilöistä on avainhenkilöitä. Varahenkilöjärjestelmillä ei kyetä täysin korvaamaan avainhenkilöiden erikoisosaamista ja varmistamaan toiminnan jatkuvuutta joka tilanteessa. Avainhenkilöiden osaamisen ja tiedon siirtämisen varmistamiseksi on tärkeää, dokumentointia kehitetään ja että uusi henkilö voi oppia työparina avainhenkilön rinnalla siirtymäajan.

Henkilöstön työhyvinvointiin liittyy riskejä. Sairauspoissaolojen määrä on ollut aiemmin korkeampi kuin kunnissa keskimäärin, mutta vuonna 2023 niiden määrä pienentyi vastaten kuntien

sairauspoissaolojen keskiarvoa. Mielenveysperusteisten 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 ja osallistuu työsuojelun yhteistoimintaan. Yksi riskienhallintakeino sairauspoissaoloihin on nopeampi pääsy työterveyshuollon palveluihin.

Kunnan tulee edelleen kehittää henkilöstöjohtamista mm. esihenkilötyötä ja johtamista kehittämällä, työkyvyn ja –hyvinvoinnin tukemisella, edistämällä yhteistoimintaa, kunnan yhtenäisillä henkilöstölinjauksilla, tukemalla henkilöstön monimuotoisuutta, kehittämällä palkkausjärjestelmää ja työntekijöiden mahdollisuuksilla vaikuttaa omaan työhön. Näiden toimien sekä avoimen ja tehokkaan 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. Etätyön lisääntyminen on lisännyt tarvetta varmistaa tietoturvallisten yhteyksien toimiminen. Henkilöstö ja luottamushenkilöt ovat velvoitettuja suorittamaan sähköisen tietoturvakoulutuksen.

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 uudessa koulukeskuksessa aloitetaan koulunkäynti syksyllä 2024. Koulutoimen ja varhaiskasvatuksen palveluverkkotyöryhmä on aloittanut työnsä ja suunnittelee tulevaisuuden koulu- ja päiväkotiverkosta.

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. Lapin hyvinvointialueella etsitään parhaillaan talouden säästökohteita ja todennäköisesti hyvinvointialue luopuu osasta vuokratilojaan.

Rahoitusriskit

Kittilän kunnan lainakanta vuoden lopussa oli 4,6 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden 2023 aikana noin 2 miljoonaa euroa. Lainojen korkotaso on 0 % - 4,85 %. Eri lainoilla on erilaisia korkoperiodeja. Vuoden lopun lainamäärät olivat suhteellisen alhaisella tasolla eikä korkoriskit muodosta kunnalle olennaista riskiä. Vuonna 2023 toteutuneet investoinnit pystyttiin rahoittamaan tulorahoituksella eikä uutta lainaa tarvinnut ottaa.

Vuodelle 2024 on talousarvion mukaan budjetoitu n. 23,5 miljoonan euron ja vuodelle 2025 12,2 miljoonan euron nettoinvestoinnit. Talousarvion mukaan nettolainamäärän lisäys vuodelle 2024 on 11,5 miljoonaa euroa ja vuodelle 2025 1,5 miljoonaa. Vuonna 2026 nettolainamäärä pienenesi 5,3 miljoonalla eurolla. Uusien otettavien lainojen osalta pyritään minimoimaan rahoitusriskit.

Oikeudelliset riskit

Meneillään ei ole oikeusprosesseja, joista voisi olla olennaisia taloudellisia vaikutuksia kunnan toimintaan.

Kunnalla on voimassa vakuutukset, joilla katetaan toimintaan ja omaisuuteen liittyviä riskejä. Kunta käyttää meklaria apuna vakuutusten hallinnoinnissa. Kunta kilpailutti vuonna 2023 vakuutuksensa ja niiden sisältö vahvistettiin nykytilanteeseen sopivaksi. Kilpailutuksen myötä saadaan kustannussäästöjä vuoden 2024 alusta lähtien. 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. Kunnan päivitetyn omistajaohjauksen periaatteen ja konserniohjeen kunnanvaltuusto on hyväksynyt 26.3.2018 (§ 23). Kunnanhallitus hyväksyi 7.11.2023 § 406 päivitetyn sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen.

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 selonteista 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 on viivästynyt.

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 €	2023	2022
Toimintatuotot	7 354	10 945
Valmistus omaan käyttöön	206	302
Toimintakulut	- 33 925	- 63 628
TOIMINTAKATE	- 26 365	- 52 381
Verotulot	26 254	35 455
Valtionosuudet	10 685	25 733
Rahoitustuotot ja -kulut	4 159	3 202
Korkotuotot	40	6
Muut rahoitustuotot	4 284	3 261
Korkokulut	- 164	- 64
Muut rahoituskulut	- 1	- 1
VUOSIKATE	14 733	12 010
Poistot ja arvonalentumiset	- 3 302	- 3 263
Suunnitelman mukaiset poistot	- 3 302	- 3 263
Arvonalentumiset		
TILIKAUDEN TULOS	11 431	8 746
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	- 1 103	- 586
Varausten lisäys (+) ja vähennys (-)	1 600	- 1 500
Rahastojen lisäys (+) ja vähennys (-)	- 500	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	11 428	6 660

Tunnusluvut:

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	-21,7%	-17,2%
Vuosikate / Poistot, %	446,2%	368,1%
Vuosikate, euroa / asukas	2 162	1 809
Asukasmäärä	6814	6523

4.2 Toiminnan rahoitus

	2023		2022	
	1 000 EUR		1 000 EUR	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	14 733		12 010	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-476	14 257	-960	11 050
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-15 909		-5 429	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	540		38	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	492	-14 877	1 163	-4 228
Toiminnan ja investointien rahavirta	-620		6 822	
Rahoituksen rahavirta				
<i>Antolainauksen muutokset:</i>				
Antolainasaamisten lisäys			-246	
Antolainasaamisten vähennys	169	169	178	-67
<i>Lainakannan muutokset:</i>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1		1	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 055		-2 049	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 054		-2 048	
Vaihto-omaisuuden muutos			-2	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	722		29	
Saamisten muutos	361		104	
Korottomien velkojen muutos	-1 724	-641	889	1 020
Rahoituksen rahavirta	-2 526		-1 095	
Rahavarojen muutos	-3 146		5 727	
Rahavarat 31.12.	7 582		10 727	
Rahavarat 1.1.	10 727		5 001	
<u>Tunnusluvut:</u>				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta / 1 000 €	20 347		23 428	
Investointien tulorahoitus, %	99,0 %		222,8 %	
Laskennallinen lainanhoitokate	20,0		13,5	
Kassan riittävyys, pv	53		55	

5 Rahoitusasema ja sen muutokset

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet	7 211,87	9 974,51
Tietokoneohjelmistot	87 461,88	219 909,82
Muut pitkävaikutteiset menot	628 761,65	558 384,73
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	723 435,40	788 269,06
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	9 627 662,41	9 514 670,41
Rakennukset	22 466 555,40	23 489 343,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 370 332,34	12 409 171,75
Koneet ja kalusto	319 012,09	308 040,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	14 768 715,37	4 915 269,03
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	62 552 277,61	50 636 495,65
<i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet	8 849 268,81	9 820 928,30
Muut lainasaamiset	302 815,14	471 815,14
Muut saamiset	925 884,14	911 634,14
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	10 077 968,09	11 204 377,58
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	73 353 681,10	62 629 142,29
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	0,00	-5 921,45
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	0,00	-5 921,45
VAIHTO-OMAISUUS		
Lääkevarasto	0,00	26 551,49
VAIHTO-OMAISUUS	0,00	26 551,49
<i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	1 137 962,02	1 027 867,62
Lainasaamiset	8 189,45	8 439,44
Muut saamiset	1 100 055,78	1 253 789,36
Siirtosaamiset	1 294 424,61	1 626 254,23
<i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>	3 540 631,86	3 916 350,65
<i>Saamiset yhteensä</i>	3 540 631,86	3 916 350,65
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	7 581 590,76	10 727 421,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 122 222,62	14 670 323,40
VASTAAVAA YHTEENSÄ	84 475 903,72	77 293 544,24
VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
<i>Peruspääoma</i>	11 222 823,88	10 781 980,68
<i>Muut omat rahastot</i>	500 000,00	
<i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i>	35 503 331,22	28 842 962,41
<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	11 428 475,52	6 660 368,81
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	58 654 630,62	46 285 311,90

6 Kunnan kokonaistulot ja -menot

TULOT/1 000 €

Toiminta

Toimintatuotot	7 560
Verotulot	26 254
Valtionosuudet	10 685
Korkotuotot	40
Muut rahoitustuotot	4 284
Satunnaiset tuotot	
Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien	
hyödykkeiden luovutusvoitot	

Investoinnit

Rahoitusosuudet investointimenoihin	540
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	493

Rahoitustoiminta

Antolainasaamisten muutos	169
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-2 054
Lyhytaikaisten lainojen muutos	

Kokonaistulot yhteensä **47 971**

MENOT/1 000 €

Toiminta

Toimintakulut	33 926
Korkokulut	164
Muut rahoituskulut	1
Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät	476
Pakollisten varausten muutos	
- pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	
- pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	

Investoinnit

Investointimenot	15 910
------------------	--------

Rahoitustoiminta

Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	

Kokonaismenot yhteensä **50 477**

Täsmäytys: Kokonaistulot - kokonaismenot (47971-50477=2506)

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset (-3146+640=2506)

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	4	
Osakkuusyhteisöt	5	
Yhteensä	15	

Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntalain 46 §:n mukaan omistajaohjauksella tarkoitetaan toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä aktiivisesti myötävaikuttaa yhtiön tai muun yhteisön hallintoon 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

Asuntojen käyttöaste on pysynyt korkeana. Kesällä käyttöaste notkahtaa edelleen. Kunnan ohjeistuksen mukaan käynnistettiin selvitystyö uudiskohteen eli 24 asunnon rivitalokohteen rakentamiseksi kirkonkylälle osoitteeseen Aholanrivitie 1-3. Hankkeeseen ollaan saamassa ARA:n korkotukilainaa, joka on edellytys kohteen toteuttamiselle.

Kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokraustoiminta on siirtynyt kunnan itsensä hoidettavaksi, joten yhtiön muutaman vuoden ajan hoitama ylimääräinen työ on päätynyt. Taloudellinen tilanne, varsinkin rahoituskorkojen nopea ja reilu nousu yllätti mutta ei aiheuttanut merkittävämpää ongelmaa, koska yhtiöllä oli puskuria tällaisen varalle. Vuokriin jouduttiin kuitenkin tekemään korotuksia vuosille 2023 ja 2024.

Kittilän Aluelämpö Oy

Vuoden 2023 olennaisimmat tapahtumat olivat:

- Hakkeen hankintaketjun ja -sopimuksien solmiminen
- Vanhan laitoksen pitäminen toimintakunnossa

Oy Levi Ski Resort Ltd

- Interski 2023, kansainvälinen hiihdonopettajien kongressi maaliskuussa
- Alppihiihdon maailmancupin avaus naisten pujottelussa marraskuussa

Levin Vesihuolto Oy

- Käynnistettiin jäteveden pumppaamon automaation uusiminen
- Kirakan pohjavesialueen vuokrasopimuksen solmiminen
- Vesilaitoksen automaation valmistuminen
- Päivitettiin taloushallinto- ja laskutusohjelmistot

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.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja vastuunjako konserniohjauksessa

Kuntalain 48 §:n mukaan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto. Kittilän kunnan hallintosäännön 38 §:n mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen määräämät viranhaltijat. Valtuusto määrittelee konsernin strategian, tavoitteet ja keskeiset linjaukset. Kuntakonsernia johdetaan erillisen konserniohjeen mukaisesti.

Kunnanhallitus johtaa kuntakonsernia. Hallintosäännön 39 §: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 2023 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 ehkäisytöihin. Yhtiön hallituksen edellytetään säännöllisesti arvioivan riskitilannetta.

Kittilän kunnan toimesta on tehty tytäryhteisöille tammi-helmikuussa 2024 kysely, jolla arvioitiin mm. sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista. Sisäisen valvonnan toteutumisen ja kehittämisen osalta pääsääntöisesti todettiin yhtiöiden suunnasta valvonnan toteutuneen hyvin.

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 2023 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

	2023	2022
	1 000 EUR	1 000 EUR
Toimintatuotot	50 798	69 841
Valmistus omaan käyttöön *)	206	302
Toimintakulut	-67 602	-105 937
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	1 422	1 279
Toimintakate	-15 176	-34 515
Verotulot	26 254	35 455
Valtionosuudet	13 822	28 815
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	84	21
Muut rahoitustuotot	565	238
Korkokulut	-1 023	-710
Muut rahoituskulut	-14	-384
Vuosikate	24 512	28 921
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 280	-10 498
Tilikauden tulos	14 232	18 423
Tilinpäätössiirrot	-469	52
Tilikauden verot	-8	-865
Laskennalliset verot	-717	-113
Vähemmistöosuudet	-1 410	-1 948
Tilikauden ylijäämä	11 628	15 548
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	-75,1%	-65,9%
Vuosikate / Poistot, %	238,4%	275,5%
Vuosikate, euroa / asukas	3 597	4 357
Asukasmäärä	6814	6637

7.1.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2023		2022	
	1 000 EUR		1 000 EUR	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	24 512		28 921	
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-8		-865	
Tulorahoituksen korjaukset	2 327	26 831	870	28 925
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-22 820		-20 366	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	563		206	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	728	-21 528	1 369	-18 792
Toiminnan ja investointien rahavirta		5 303		10 134
Rahoituksen rahavirta				
<u>Antolainauksen muutokset:</u>				
Antolainasaamisten lisäys	0		-246	
Antolainasaamisten vähennys	739	739	760	515
<u>Lainakannan muutokset:</u>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2		3 041	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 716		-5 181	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-20	-3 735	73	-2 067
Oman pääoman muutokset	-4 169	-4 169	-2510	-2510
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset:</u>				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	724		28	
Vaihto-omaisuuden muutos	-220		-187	
Saamisten muutos	1 086		807	
Korottomien velkojen muutos	-2 823	-1 232	1 949	2 597
Rahoituksen rahavirta		-8 397		-1 465
Rahavarojen muutos		-3 094		8 668
Rahavarat 31.12.		22 901		27 009
Rahavarat 1.1.		25 995		18 341
<u>Tunnusluvut:</u>				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta / 1 000 €		20 317		21 009
Investointien tulorahoitus, %		110,1%		143,5%
Laskennallinen lainanhoitokate		4,7		4,6
Kassan riittävyys, pv		88		74

*) Lapin sairaanhoitopiirin ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymien toiminnan siirryttyä 1.1.2023 Lapin hyvinvointi-alueen hoidettavaksi ovat Kittilän kuntakonsernin rahavarat pienentyneet 1.014.206,10 euroa alkavassa taseessa

7.1.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
	1 000 EUR	1 000 EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	146	534
Muut pitkävaikutteiset menot	1 134	1 233
Ennakkomaksut	0	7
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>	<i>1 280</i>	<i>1 774</i>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	14 063	13 883
Rakennukset	42 078	47 202
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 835	24 062
Koneet ja kalusto	27 659	28 160
Muut aineelliset hyödykkeet	3 686	3 339
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 567	12 148
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	<i>131 889</i>	<i>128 794</i>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	27 036	26 158
Lainasaamiset	303	472
Muut saamiset	363	371
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	<i>27 702</i>	<i>27 000</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	160 871	157 568
<i>Toimeksiantojen varat</i>	<i>693</i>	<i>432</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>	<i>1 271</i>	<i>1 188</i>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	54	50
Lyhytaikaiset saamiset	7 604	9 908
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>7 658</i>	<i>9 958</i>
<i>Rahoitusarvopaperit</i>	<i>3 024</i>	<i>7 471</i>
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<i>19 878</i>	<i>19 538</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	31 831	38 155
VASTAAVAA YHTEENSÄ	193 394	196 154

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
	1 000 EUR	1 000 EUR
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	11 223	10 782
Muut omat rahastot	3 103	2 634
Edellisten tilikausien ylijäämä	87 266	72 110
Tilikauden ylijäämä	11 628	15 548
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>113 220</i>	<i>101 074</i>
<i>Vähemmistöosuudet</i>	<i>11 608</i>	<i>10 491</i>
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	0	1
Muut pakolliset varaukset	0	205
<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>0</i>	<i>207</i>
<i>Toimeksiantojen pääomat</i>	<i>705</i>	<i>809</i>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	29 789	40 130
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	17 566	16 050
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	5 677	6 204
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 829	21 191
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<i>67 861</i>	<i>83 574</i>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	193 394	196 154
<u>Tunnusluvut:</u>		
Omavaraisuusaste, %	65,7%	57,6%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70,8%	60,5%
Kertynyt yli- / alijäämä, 1000 €	98 894	87 658
Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas	14 513	13 207
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	35 466	46 334
Konsernin lainat, € / asukas	5 205	6 981
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	36 125	47 601
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/asukas	5 302	7 172
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	303	472
Kunnan asukasmäärä	6814	6637

8 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen, 11.431.091,52 euroa, käsittelyä seuraavasti:

1. Tuloutetaan investointivaroja 1.300.000 euroa Rakkavaarantien saneeraukseen liittyen ja 300.000 euroa kirkonkylän tulvapenkereiden rakentamisen 1. ja 2. vaiheisiin liittyen
2. Kirjataan poistoeron vähennystä 497.384 euroa ja lisäystä 1.600.000 euroa.
3. Kirjataan rahastojen lisäystä 500.000 euroa tiehankerahastoon

Siirretään tilikauden ylijäämä 11.428.475,52 euroa yli-/alijäämätilille.

II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen, käyttötalousosan toteutumisvertailu

Talousarvion toteutuminen lautakunnittain - toimintakate

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Tot-%
KITTILÄN KUNTA					
TOIMINTAKATE	-24 947 878	-318 000	-25 265 878	-26 365 101	104,35 %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-26 339		-26 339	-32 601	123,77 %
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-38 000		-38 000	-51 147	134,60 %
KUNNANHALLITUS					
TOIMINTAKATE	-4 759 341	-10 000	-4 769 341	-4 627 285	97,02 %
KOULULAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-18 040 804		-18 040 804	-18 951 920	105,05 %
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-3 320 975		-3 320 975	-3 341 238	100,61 %
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	1 951 619	-308 000	1 643 619	1 057 668	64,35 %
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTAKATE	-203 437		-203 437	48 966	-24,07 %
KIDEVE ELINKEINOPALVELUT					
TOIMINTAKATE	-510 600		-510 600	-467 544	91,57 %

Talousarvion 2023 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 ylittivät talousarvion koululautakunnan, hyvinvointilautakunnan, tarkastuslautakunnan ja keskusvaalilautakunnan osalta. Olennaisin ylitys oli koululautakunnan 0,9 milj.euroa, joka aiheutui henkilöstökuluista sekä palvelujen ostoista. Muiden lautakuntien osalta tuli talousarvion alituksia.

Toimielin

Keskusvaalilautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Vaalit

Toiminnan lyhyt kuvaus

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	14 402	14 500	12 730	87,8 %
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	14 402	14 500	12 730	87,8 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-38 679	-40 839	-45 331	111,0 %
Henkilöstökulut	-32 276	-33 039	-38 491	116,5 %
Palvelujen ostot	-4 316	-4 600	-4 579	99,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-594	-1 100	-1 058	96,2 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-1 493	-2 100	-1 203	57,3 %
TOIMINTAKATE	-24 277	-26 339	-32 601	123,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-24 277	-26 339	-32 601	123,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 277	-26 339	-32 601	123,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 150		-752	
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Huhtikuussa 2023 pidettiin eduskuntavaalit. Loppuvuodesta alettiin valmistautua tammi-helmikuussa 2024 pidettyihin presidentinvaaleihin.

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 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-47 513	-38 000	-51 147	134,6 %
Henkilöstökulut	-5 176	-6 000	-6 325	105,4 %
Palvelujen ostot	-42 315	-32 000	-44 822	140,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23			
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-47 513	-38 000	-51 147	134,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 000	-1 167	-917	78,6 %
TILIKAUDEN TULOS	-48 513	-39 167	-52 063	132,9 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-48 513	-39 167	-52 063	132,9 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-182	-200	-26	12,9 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tarkastuslautakunta kokoontui 6 kertaa vuoden 2023 aikana.

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

Kunnanhallitus

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2023 aikana

Keskeisinä tavoitteena kunnanhallituksen alaiselle toiminnalle vuonna 2023 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

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	1 028 596	373 330	745 048	199,6 %
Myyntituotot	405 077	31 830	195 054	612,8 %
Maksutuotot	156		3 165	
Tuet ja avustukset	585 222	318 900	513 810	161,1 %
Muut toimintatuotot	38 141	22 600	33 019	146,1 %
Toimintakulut	-6 275 858	-5 142 671	-5 372 334	104,5 %
Henkilöstökulut	-2 613 667	-2 092 999	-2 202 813	105,2 %
Palvelujen ostot	-2 881 216	-2 091 582	-2 030 830	97,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-169 963	-107 950	-83 953	77,8 %
Avustukset	-298 955	-541 750	-698 522	128,9 %
Muut toimintakulut	-312 057	-308 390	-356 216	115,5 %
TOIMINTAKATE	-5 247 262	-4 769 341	-4 627 285	97,0 %
Verotulot	35 455 128	21 985 000	26 253 566	119,4 %
Valtionosuudet	25 733 194	10 593 749	10 685 396	100,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	3 201 831	3 431 733	4 159 142	121,2 %
VUOSIKATE	59 142 891	31 241 141	36 470 819	116,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-100 290	-91 119	-90 764	99,6 %
TILIKAUDEN TULOS	59 042 601	31 150 022	36 380 055	116,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	-1 000 000		-1 600 000	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	56 542 601	31 150 022	36 380 055	116,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	339 500	28 800	33 219	115,3 %
Toimintakulut	-193 476	-130 070	-130 715	100,5 %
Vyörytystulot	936 984	1 273 106	928 021	72,9 %
Vyörytysmenot	-15 411	-37 188	-44 847	120,6 %

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 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	1 356	3 600	6 442	179,0 %
Myyntituotot	1 200	3 600	6 422	178,4 %
Maksutuotot	156		20	
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-198 986	-228 519	-224 346	98,2 %
Henkilöstökulut	-98 577	-98 339	-100 151	101,8 %
Palvelujen ostot	-60 592	-84 200	-73 680	87,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 730	-4 600	-3 414	74,2 %
Avustukset	-3 532	-5 000	-8 400	168,0 %
Muut toimintakulut	-31 555	-36 380	-38 700	106,4 %
TOIMINTAKATE	-197 630	-224 919	-217 904	96,9 %
Verotulot	35 455 128	21 985 000	26 253 566	119,4 %
Valtionosuudet	25 733 194	10 593 749	10 685 396	100,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	3 202 394	3 431 733	4 159 256	121,2 %
VUOSIKATE	64 193 086	35 785 563	40 880 314	114,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-11 631	-6 306	-11 975	189,9 %
TILIKAUDEN TULOS	64 181 455	35 779 258	40 868 339	114,2 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	-1 000 000		-1 600 000	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	61 681 455	35 779 258	40 868 339	114,2 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-31 261	-35 380	-32 910	93,0 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot				

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Tasapainoinen ja kestävä talous			
Tuloveroprosentti	20,25	7,61	7,61
Kiinteistöveroprosentit: vakinainen asuminen	0,43	0,41	0,41
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.	Toimielimet kokoontuneet suunnitellun mukaisesti.
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.
Sähköisen kokousjärjestelmän käyttöä pyritään laajentamaan toimielimien kokouksissa mm. äänestämisen osalta.	Ei ole toteutunut
Varmistetaan esityslistojen ja pöytäkirjojen laadukas valmistelu, päätösten laillisuus sekä asianmukainen ja määräaikoja noudattava täytäntöönpano	Tavoite toteutunut.
Digitalisaatiota hyödynnetään kunnan kaikissa toiminnoissa kuntastrategian mukaisesti.	Edistetty vuoden 2023 aikana edelleen.
Päätöksenteon ja pitkäaikaisarkistoinnin sähköistämisen jatkaminen sekä tiedonhallintalain edellyttämät toimenpiteet(TOS)	Jatkuu edelleen vuonna 2024.
Luottamushenkilöille järjestetään perehdytystä jaetun koulutussuunnitelman mukaisesti ja suunnitelmaa täydennetään tarvittaessa. Koulutussuunnitelmassa huomioidaan mm. hallintomenettelyyn ja päätöksentekoon liittyvä koulutus ja perehdyttäminen sekä teamsin ja sähköisen kokousjärjestelmän käyttöön sekä	Toteutettu ja koulutukset jatkuvat vuonna 2024.

tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvä koulutus	
Kaavoitustoimikunnan työskentelyä tiivistetään kaavoitukseen liittyvän vuoropuhelun ja tiedonkulun lisäämiseksi.	Tavoite toteutunut.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuhenkilö

Toimistopalvelut
Kunnanjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	4	4	4
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	4	4	4
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4	4	4

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	326 993	3 370	86 770	2 574,8 %
Myyntituotot	327 479	3 370	17 591	522,0 %
Maksutuotot			3 145	
Tuet ja avustukset	-486		66 034	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-2 134 535	-1 806 764	-1 950 461	108,0 %
Henkilöstökulut	-529 513	-423 112	-488 599	115,5 %
Palvelujen ostot	-1 196 630	-940 812	-785 440	83,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 543	-20 500	-25 165	122,8 %
Avustukset	-280 359	-279 250	-450 778	161,4 %
Muut toimintakulut	-107 490	-143 090	-200 479	140,1 %
TOIMINTAKATE	-1 807 542	-1 803 394	-1 863 691	103,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-563			
Poistot ja arvonalentumiset	-6 204	-6 900	-6 049	87,7 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 814 308	-1 810 294	-1 869 740	103,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 814 308	-1 810 294	-1 869 740	103,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	294 058		200	
Toimintakulut	-31 823	-32 140	-33 136	103,1 %
Vyörytystulot		189 620		
Vyörytysmenot	-15 411	-37 188	-40 270	108,3 %

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Tavoitteen toteutuminen
<p>Henkilöstöhallintoon on budjetoitu talousarviovuodeksi palkkarahat henkilöstöasioiden hoitoon. Tehtävä organisoidaan uudelleen, kun on saatu selville hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutukset kunnan toimintoihin, sekä tämän jälkeen tarkasteltu eri toimialojen tämänhetkiset tarpeet henkilöstöhallinnon tukipalveluille sekä selvitetty kunnan sisäiset henkilöstöhallinnon organisointivaihtoehdot. Henkilöstöhallinnon tulee vastata tukipalveluna kunnan kaikkien toimialojen tarpeeseen niiden olemassa oleva osaaminen hyödyntäen. Vastaisuudessa kunnassa voisi olla esimerkiksi henkilöstösihteerin tai -asiantuntijan tehtävä, joka on sijoitettu hallintopalveluihin.</p>	<p>Toteutunut. Perustettu henkilöstöasiantuntijan toimi. Henkilöstöasioiden vastuu siirtynyt 1.10.2023 lähtien controllerille.</p>
<p>Valmistellaan TE24-palveluiden uudistukseen liittyvän palvelukokonaisuuden siirtoa valtakunnallisten ohjeiden mukaan.</p>	<p>Toteutunut. Saatu poikkeuslupa Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalueen perustamiseksi.</p>
<p>Kittilän kunta myöntää ikääntymispoliittisena ennaltaehkäisevänä toimenpiteenä avustusperusteisen tuen yksityistalouksien piha-alueiden talvikunnossapitoon hakemuksesta.</p>	<p>Toteutunut</p>
<p>Osallistavan budjetoinnin määräraha 30.000 euroa on varattu vuodelle 2023. Osallistavan budjetoinnin ohjeistus käsitellään</p>	<p>Toteutunut</p>

kunnanhallituksessa alkuvuodesta 2023.	
Vuoden 2023 aikana käsitellään avustusten myöntämisperusteet.	Ei ole toteutunut
Kelan yhteispalvelupiste aloittaa kunnanvirastolla vuoden 2023 alusta. Selvitetään vuoden 2023 aikana yhteistyötä muiden viranomaisten kuten Maanmittauslaitoksen kanssa.	Kelan osalta toteutunut

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue

Jaettavat toimistopalvelut

Vastuuhenkilö

Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtävälueeseen 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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	3,5	3,5	3,5
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	3,5	3,5	3,5
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3,5	3,5	3,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	46 420	27 850	190 028	682,3 %
Myyntituotot	8 090	5 250	157 009	2 990,6 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	189			
Muut toimintatuotot	38 141	22 600	33 019	146,1 %
Toimintakulut	-488 887	-593 500	-644 719	108,6 %
Henkilöstökulut	-178 179	-201 490	-242 190	120,2 %
Palvelujen ostot	-219 310	-282 310	-316 349	112,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 899	-44 950	-32 841	73,1 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-55 498	-64 750	-53 340	82,4 %
TOIMINTAKATE	-442 467	-565 650	-454 692	80,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut			-58	
Poistot ja arvonalentumiset	-34 675	-49 429	-40 850	82,6 %
TILIKAUDEN TULOS	-477 142	-615 079	-495 600	80,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-477 142	-615 079	-495 600	80,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	38 141	22 600	33 019	146,1 %
Toimintakulut	-17 144	-16 880	-15 022	89,0 %
Vyörytystulot	327 301	427 763	349 552	81,7 %
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 2023	Tavoitteen toteutuminen
Verkkokaupan käyttöönotto	Toteutunut
Ajantasainen ja tehokas viestintä	Toteutunut
Intran uudistus	Toteutunut
Digitalisaation edistäminen	Edistynyt järjestelmävaihdosten myötä mutta vaatii lisää panostusta ja suunnitelmallista työtä

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue

Työllisyyden hoito

Vastuhenkilö

Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtäväalueeseen kuuluu työllistäminen, koululaisten kesätyöt, oppisopimuskoulutus sekä työpajatoiminta. Työpajatoiminnan osalta vuonna 2023 määrärahat olivat tällä tulosalueella mutta käytännön toiminta sivistystoimen alaisuudessa.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	8	5	5
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	8	5	5
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			1
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	8	5	6

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	652 430	336 940	461 808	137,1 %
Myyntituotot	68 308	18 040	14 033	77,8 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	584 122	318 900	447 776	140,4 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 700 338	-1 368 306	-1 397 303	102,1 %
Henkilöstökulut	-1 406 955	-992 376	-1 016 570	102,4 %
Palvelujen ostot	-80 349	-52 740	-88 536	167,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-107 686	-32 300	-20 178	62,5 %
Avustukset	-15 064	-257 500	-239 344	92,9 %
Muut toimintakulut	-90 284	-33 390	-32 676	97,9 %
TOIMINTAKATE	-1 047 908	-1 031 366	-935 495	90,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-6 527	-1 705	-2 789	163,6 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 054 435	-1 033 071	-938 284	90,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 054 435	-1 033 071	-938 284	90,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	7 300	6 200		
Toimintakulut	-83 892	-17 990	-19 701	109,5 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot			-4 577	

Tavoitteiden toteutuminen

Valtakunnalliset rakenne- ja lainsäädäntömuutokset työllisyshoidon toimintaympäristössä haastavat perinteistä kunnallista työllisyshoitoa. Palkkatukityöllistämiseen liittyvät lainsäädäntö uudistukset, TE24-uudistuksen valmistelu, oppivelvollisuusiän korottaminen 18 ikävuoteen, kuntien työmarkkinatuen maksuvelvollisuuden laajennus koskemaan työttömyysturvaa kokonaisuutena sekä muut yhteiskunnalliset uudistukset luovat kasvavaa painetta kunnalliselle työllisyshoidolle.

Ahman Askeleet- hankkeen (2020-2023) jatkoajalla kehitettiin kunnallista työllisyshoitoa sekä kierrätyskeskuksen valmennusympäristöä. Keväällä 2023 toteutettiin ensimmäisen kerran sähköistetty kesätyönhaku Kuntarekry- työnhakukanavaa hyödyntäen. Työnantajille suunnattu sähköinen asiointi kanava toteutettiin Webropol- järjestelmän kautta. Lisäksi sähköiselle palkkatukityöllistämiseksi luotiin alusta Kuntarekryyn. Palkkatukeen liittyvät ulkoiset ja sisäiset ohjeistukset olivat valmistelussa työllisyshoidossa. Alustavia suunnitelmia työnantajia tukevista työllisyshoidon toimenpiteistä valmisteltiin.

Hankkeen aikana yhteiskunnallisten rakennemuutosten myötä kehittyi työelämävalmennus osaksi työllisyshoitoa. Työikäiset (18-64-vuotiaat) kuntalaiset saavat valmennuksellisen tuen työllisyyttä edistävän toimenpiteen aikana ja heitä tuetaan siirtymään esim. palkkatukijakson jälkeen kohti työ- tai opiskelupaikkaa. Yksilövalmentajan toimi siirrettiin työllisyshoitoon työpajalta 75 %:n työajalla. Vuoden 2024 alusta työelämävalmentajan toimi on siirretty kokonaisuudessaan työllisyshoitoon. Palvelu on suunnattu valmennuksellista tukea tarvitseville työikäisille (18-64-vuotiaille) kuntalaisille.

Kittilän kunnan työllisyshoidon toimintaympäristöä on vuoden 2023 aikana analysoitu. Monilla tavoin Kittilän työmarkkinoilla menee hyvin. Meillä on alhainen nuorisotyöttömyys, meillä on korkea työpaikkaomavaraisuusaste, meillä on kasvava työvoimapohja sekä runsaasti avoimia työpaikkoja. Haasteena meillä on työvoimapula (veto- ja pitovoima), matkailun sesonkiluonteisuuteen liittyvä kausityöttömyys sekä runsas yli 50-vuotiaiden työnhakijoiden määrä. Vuoden 2023 tilastotietojen mukaan Kittilässä oli yhteensä 297 työtöntä työnhakijaa (työttömyysaste 8,6 %), joista 118 henkilöä ovat yli 50 vuotiaita (39,7 %) ja 18 henkilöä nuoria alle 25- vuotiaita (6%).

Työttömyysturvan maksuosuuksia koskevat uudistukset tulevat 1.1.2025 voimaan ja kunta tulee jatkossa maksamaan yli 100 päivää työttömänä olevien työttömyysturvasta kuntaosuuden kasvavin prosentiosuuksin (yli 100 pv- 10 %, yli 200 pv – 20 %, yli 300 pv – 30 %, yli 400 pv- 40 % ja yli 700 pv- 50 %). Syksyllä 2024 astunevat voimaan Orpon hallituksen kaavailemat työttömyysturvaan kohdistuvat uudistukset, jotka tulevat mahdollisesti vaikuttamaan palkkatukityöllistämisen kannusteisiin, jos palkkatuettu työ ei jatkossa kerrytä työllistetyn työssäoloa.

Kittilän, Muonion, Enontekiön, Kolarin ja Pellon kunnat päättivät neuvottelujen seurauksena aloittaa poikkeuslupavalmistelun Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalueen järjestämiseksi. Kittilän kunta toimi valmistelun vastuukuntana. Työllisyshoidosta Ahman Askeleet- hankkeen projektipäällikkö/ työllisyysasiantuntija toimi osana TE24-valmistelua. Työllisyysasiantuntija aloitti määräaikaissa toimessa 1.9.2023 alkaen. Valtioneuvosto myönsi poikkeuslupan Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalueelle. Kuntien välinen yhteistyö aktivoitui ja kehittyi luontevasti TE24-valmisteluun liittyvien kohtaamisten myötä.

Yhteistyötä ollaan tehty ja rakennettu niin poikkihallinnollisesti kuin kuntaekosysteemin näkökulmasta. Työllisyysneuvonta on tehnyt tiivistä yhteistyötä tiiviisti Kideve elinkeinopalveluiden ja sivistystoimen kanssa. Lisäksi kierrätyskeskuksen valmennuksellista toimintaympäristöä on kanssakehitetty. Kideve elinkeinopalveluiden kanssa on kehitetty vuoropuhelua työllisyysneuvon kehitystarpeesta elinkeinoelämän tarpeisiin nähden. Sivistystoimen kanssa on luotu alkupohja työelämäkasvatuksellisen toiminnan pilotointiin ja jatkokehittämiseen sekä nuorisotyön kanssa tehtävän yhteistyön kehittämiseen.

Nuorten työpajatoiminnan toiminnallinen kuvaus on sivistystoimen tilinpäätöstekstissä. Työllisyyspalveluiden tilinpäätöksen 2023 henkilöstömäärään sisältyy 3 vakinaista nuorten työpajan toimea. Työllisyyspalveluiden henkilöstöön on kirjattu työsuunnittelijan toimi sekä työelämävalmentajan toimi. Määräaikaiseen henkilöstöön on kirjattu työllisyysasiantuntijan 1.9.23 alkanut määräaikainen toimi, joka vakinaistettiin vuoden 2024 talousarvio käsittelyssä.

Kittilän kunnassa oli vuoden 2023 aikana 42 kpl palkkatukityösopimuksellista työntekijää, joista 8 oli oppisopimuksia. Oppisopimuksen sai päätökseen 5 työntekijää, joista kaksi jatko työllistyi kuntaan. Palkkatuetut työntekijät ovat sijoittuneet kunnan eri osastoille, eri mittaisilla työsuhteilla.

Nuorten kesätyöpaikkoihin ja kunta-alan tutustu työelämään ja tienaa kesätyöhön tuli hakemuksia vuoden 2023 kesänä yhteensä 133 kpl. Peruutuksia tuli 9 kpl, joten lopullinen hakijamäärä oli 124 kpl. Näistä kunta työllisti 29 kesätyöntekijää ja 45 tutustujaa eli yhteensä 74 nuorta kesätyöntekijää. Yritykset / kotitaloudet työllistivät 44 kpl ja yhdistykseen työllistyi 6 nuorta.

Vuoden 2023 aikana paikallisia yrityksiä / kotitalouksia oli nuorten kesätyöllistämässä mukana 17 kpl ja yhdistyksiä 2 kpl.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue

Joukkoliikenne

Vastuuhenkilö

Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtäväalueeseen kuuluu asiointi- ja työmatkaliikenne

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-96 358	-110 000	-183 801	167,1 %
Henkilöstökulut				
Palvelujen ostot	-96 358	-110 000	-183 801	167,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-96 358	-110 000	-183 801	167,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-96 358	-110 000	-183 801	167,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-96 358	-110 000	-183 801	167,1 %

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. Nämä kuljetukset tullaan kilpailuttamaan vuonna 2024.

Toimielin

Kunnanhallitus

Tehtävä/Tulosalue
Vastuhenkilö

Talous- ja palkkahallinto
Controller

Toiminnan lyhyt kuvaus

Talous- ja palkkahallinnon pääasialliset tehtävät olivat vuonna 2023:

- myynti- ja ostoreskontrat, kirjanpito
- maksuliikenne, rahoitustilanteen seuranta
- tilinpäätökset, talousarvio
- verotuksen tehtävät, lakisääteiset tilastot
- talouden suunnittelu, analyysit, kehittäminen jne.
- palkanlaskenta, raportoinnit, tilitykset, erilaiset laskelmat, täsmäytykset

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	6	6	6
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	6	6	
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset	1	0	0
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä	1	0	0
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	7	6	6

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	1 397	1 570		
Myyntituotot		1 570		
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	1 397			
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-610 808	-643 203	-552 181	85,8 %
Henkilöstökulut	-385 127	-377 683	-355 206	94,0 %
Palvelujen ostot	-197 346	-229 140	-163 598	71,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 106	-5 600	-2 355	42,1 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-27 229	-30 780	-31 022	100,8 %
TOIMINTAKATE	-609 411	-641 633	-552 181	86,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut			-56	
Poistot ja arvonalentumiset	-41 254	-26 780	-29 100	108,7 %
TILIKAUDEN TULOS	-650 665	-668 413	-581 337	87,0 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-650 665	-668 413	-581 337	87,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-29 355	-27 680	-29 945	108,2 %
Vyörytystulot	609 683	655 723	578 469	88,2 %
Vyörytysmenot				

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Taloushallinto:	
- Maksuliikennejärjestelmän päivitys	Siirretty vuodelle 2024
- Tiedolla johtamisen edistäminen Johdon työpöydän mittareita kehittämällä ja käyttäjämäärää lisäämällä	Osin toteutunut. Mittareiden määrä kasvanut. Vuonna 2024 jatketaan eli huomioidaan kuntastrategian päivitys mittareissa ja laajennetaan käyttäjämäärää.
- Talousraportoinnin kehittäminen ja automatisointi edelleen vastaamaan kaikilta osin valtakunnallisia ohjeistuksia.	Toteutunut pääosin.
- Osavuosikatsausten kehittäminen huomioiden valtakunnallinen ohjeistus	Edistetty mutta toteutus siirtynyt.
- Osallistuminen verkkokaupan käyttöönottoon yhteistyössä kunnan eri toimintojen kanssa	Toteutunut.
- Sähköisen arkistoinnin projekti jatkuu	Toteutunut
Palkkahallinto:	
- Palkanlaskentajärjestelmän sopimuksen jatkosta päättäminen	Toteutunut. Aloitettu myös uuden HR-/palkanlaskentajärjestelmän kilpailutus
- Sähköisten toimintatapojen edistäminen edelleen	Edistetty, jatkuu 2024
- Työajanseurannan, työvuorosunnittelun järjestelmien kehitys	Projekti aloitettu uuden työajanseurannan järjestelmän osalta, toteutuu kesään 2024 mennessä. Työvuorosunnittelun osalta siirtynyt vuoteen 2024

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 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-62 018	-48 000	-66 051	137,6 %
Henkilöstökulut	-6 230		-51	
Palvelujen ostot	-55 788	-48 000	-66 000	137,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-62 018	-48 000	-66 051	137,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-62 018	-48 000	-66 051	137,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-62 018	-48 000	-66 051	137,6 %

Tavoitteiden toteutuminen

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

Koululautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2023 aikana

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

Koululautakunnan vuoden 2023 keskeisistä tavoitteista toteutuivat uuden koulukeskuksen rakentamishankkeeseen osallistuminen. Myös palveluverkkotyöryhmän käynnistyi vuonna 2023, sillä koulujen ja päiväkotien määrää sekä sijaintia ja koulujen johtamisjärjestelmää ryhdyttiin kartoittamaan. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuus 1.1.2023 käynnistyi hyvinvointilautakunnan alaisuudessa. Verkostoperuskouluhankkeen suojissa tiivistettiin yhteistyötä Muonion ja Kolarin kanssa Raattaman ja Kittilän kunnan puoleisen Ylläsjärven oppilaiden lähikoulunkäynnissä.

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

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	1 171 281	783 714	824 373	105,2 %
Myyntituotot	239 097	222 410	251 646	113,1 %
Maksutuotot	478 926	390 950	488 415	124,9 %
Tuet ja avustukset	453 257	170 354	92 732	54,4 %
Muut toimintatuotot			-8 421	
Toimintakulut	-17 558 918	-18 824 518	-19 776 293	105,1 %
Henkilöstökulut	-10 337 047	-11 136 339	-11 578 858	104,0 %
Palvelujen ostot	-2 768 930	-2 670 066	-3 256 785	122,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-501 775	-584 870	-582 931	99,7 %
Avustukset	-281 361	-322 400	-284 501	88,2 %
Muut toimintakulut	-3 669 804	-4 110 843	-4 073 218	99,1 %
TOIMINTAKATE	-16 387 637	-18 040 804	-18 951 920	105,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-69 783	-38 520	-47 758	124,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-16 457 420	-18 079 324	-18 999 678	105,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 457 420	-18 079 324	-18 999 678	105,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-4 471 653	-4 827 974	-4 941 360	102,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-297 319	-715 594	-513 241	71,7 %

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Koulutoimen hallinto

Vastuhenkilö

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	2	2	2
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	2	2	2
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			1
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2	2	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	380	290		
Myyntituotot		290		
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	380			
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-222 136	-230 167	-203 073	88,2 %
Henkilöstökulut	-164 380	-181 977	-171 002	94,0 %
Palvelujen ostot	-32 223	-30 600	-16 009	52,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 287	-4 000	-2 496	62,4 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-23 247	-13 590	-13 566	99,8 %
TOIMINTAKATE	-221 756	-229 877	-203 073	88,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset		-6 700		
TILIKAUDEN TULOS	-221 756	-236 577	-203 073	85,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-221 756	-236 577	-203 073	85,8 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-13 958	-12 790	-12 938	101,2 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-2 928	-11 078	-7 230	65,3 %

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Kuntalaisten osallisuuden lisääminen	Ennakkovaikutusten arvioinnin käyttöönotto lautakunnan esityksissä Iltakoulu-seminaarikäytännön aloittaminen lautakunnille Lapsiparlamentin perustaminen Perhekeskustoiminnan vakiinnuttaminen	Lkm lautakunnan päätöksissä Lkm Perustettu Pysyvä toiminta	Koko sivistystoimen toiminnan suunnittelu ja toteutus sekä päätöksenteko tähtää kuntalaisten hyvinvoinnin huomioon ottamiseen ja lisäämiseen. Toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa kuntalaiset ja kuntalaisten mielipide otetaan huomioon toisaalta

				<p>kysymällä palautetta kuntalaisilta ja toisaalta osallistamalla esimerkiksi asiakastyytyvyyttä mittaviin kyselyihin ja tutkimuksiin.</p> <p>Iltakouluseminaari käytännön käyttöönotto siirtyi vuodelle 2024.</p> <p>Lapsiparlamentin perustaminen toteutui ja perhekeskustoiminta on vakiintunut kiinteäksi osaksi sivistystoimen palveluita.</p>
Positiivinen viestintä ja imago	Sivistyspalvelut osana kunnan vero- ja pitovoimaa	<p>Yhdenmukainen viestintä ja viestintäkanavat</p> <p>Rekrytointiin panostaminen</p>	<p>Sivistystoimen viestintä- ja rekrytointisuunnitelma</p> <p>Aikataulutettu vuosikelloon</p>	Sivistystoimen rekrytointia ja viestintää toteutetaan yhdessä kunnan viestintäosaston kanssa ja kaikkein toimialojen yhteisten käytäntöjen mukaisesti.
Huomio hyvinvointiin	<p>Henkilöstön hyvinvointi</p> <p>Hyvinvoinnin johtamisen rakenteiden luominen</p> <p>Tiedolla johtamisen käytäntöjen juurruttaminen</p> <p>Tiivis yhteistyö</p>	<p>Kehityskeskustelut, suunnitelmallinen tykytoiminta</p> <p>Hyvinvointikoordinaattorin tehtävän järjestelyt</p> <p>Sähköisen hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman laadinta</p> <p>Tea-viisarin ja yhte- kertoimen indikaattorien hyödyntäminen</p>	<p>Toteutuu kaikilla tulosalueilla</p> <p>Tehtävät vastuutettu</p> <p>Laadittu</p> <p>Hyödynnetty ennakkovaikutusten arvioinnissa</p>	<p>Kehityskeskustelut on pidetty tulosalueilla suuntelmien mukaisesti. Hyvinvointikoordinaattori on aloittanut tehtävässään ja hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman laadinta on siirtynyt vuodelle 2024. Tea-viisari on käytössä vapaassa sivistystyössä</p>

	hyvinvointialueen kanssa	Yhdyspintayhteistyö kaikilla tulosalueilla	Toteutunut	ennakkovaikutusten arvioinnissa. Hyvinvointialueen kanssa tehdään yhteistyötä, mutta yhteisiä toimintamalleja tulee jatkossa tarkastella yhdenmukaisiksi.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Uuden koulukeskuksen rakentaminen Koulukuljetusten kilpailuttaminen	Tiivis mukanaolo rakennushankkeessa Yhteistyö Kideven kanssa Kestävän liikkumisen hankkeentiimoilta	Kilpailutus kevään 2023 aikana	Koulukeskuksen rakentaminen on edistynyt aikataulussa vuonna 2023. Kideven kanssa on tehty yhteistyötä ja toteutettu esimerkiksi harrastebussipalvelu kuntalaisille.
Yritysmyönteisyys ja elinvoimatyö	Sivistystoimi osana kunnan veto- ja pitovoimaa	Koulukuljetusten kilpailuttaminen yhteistyössä Kideven Kestävän liikkumisen hankkeen kanssa	Toteutui	Koulukuljetukset toteutetaan yhteistyössä paikallisten kuljetusyrittäjien kanssa.
Digitaalisuuden edelläkävijä	Sähköinen asiointi	Sähköisen allekirjoituksen käyttöönotto Dynasty10 käyttöönotto	Otettu käyttöön ja koulutukset Otettu käyttöön ja koulutukset	Toteutunut. Toteutunut.

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Perusopetus

Vastuhenkilö

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 sekä Kirkonkylän yläkoulu. Raattaman kylän oppilaat käyvät koulua Muoniossa ja Ylläsjärven osalta on tehty yhteistyösopimus Kolarin kanssa.

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.

Perusopetuksen oppilasmäärä on ollut hienoisessa kasvussa. Etenkin Sirkan koulu on kasvanut voimakkaasti. Oppilasmäärän kasvu on aiheuttanut haasteita tilojen riittävyydessä.

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP2022	TA2023	TP2023
Laadukkaan perusopetuksen järjestäminen	Oppilaista sijoittuu jatko-opintoihin, %	100	100	100
	Oppilaita hakeutuu lukioon, %	51	50	46
Oppilaiden aktivointi	Kerhotoiminta	1 kerho/opp	1 kerho/opp	0,82 kerho / opp
Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus	99	99	80
	Pätevien ohjaajien osuus	90	95	95
Kodin ja koulun yhteistyö	Yhteiset tilaisuudet, Wilma	2 x kk	2 x kk	2 x kk
Henkilöstön täydennyskoulutus	Koulutuspäivät/suoritettut kurssit	2 pv/hlö/v	4 pv/hlö/v	pv / hlö
Varhainen tuki	Tuki omassa kunnassa	0	1-2 laitospaikka a	6 laitospaikka a
Turvallinen oppimisympäristö	Turvallisuuskävely	Päivitykset	Päivitykset	Päivitykset
Perusopetuksen iltapäivätoiminta	Kaikille 1-2 luokille (vähintään 5 opp./ryhmä)	Neljässä alakoulussa	Kaikki alakoulut	Neljässä alakoulussa

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset		22	31
Osa-aikaiset		2	2
Määräaikaiset yhteensä		24	33
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		72	65
Osa-aikaiset		3	2
Vakinaiset yhteensä		75	67
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	102,9	99	100

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	427 708	165 850	179 661	108,3 %
Myyntituotot	209 871	155 850	161 704	103,8 %
Maksutuotot	34 818		36 559	
Tuet ja avustukset	183 020	10 000	-10 602	-106,0 %
Muut toimintatuotot			-8 000	
Toimintakulut	-9 592 868	-10 098 287	-10 654 849	105,5 %
Henkilöstökulut	-5 303 161	-5 632 257	-5 832 722	103,6 %
Palvelujen ostot	-1 862 271	-1 780 247	-2 244 170	126,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-272 663	-329 150	-289 872	88,1 %
Avustukset	-750	-500	-355	71,0 %
Muut toimintakulut	-2 154 023	-2 356 133	-2 287 730	97,1 %
TOIMINTAKATE	-9 165 160	-9 932 437	-10 475 188	105,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-57 978	-29 500	-36 719	124,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-9 223 138	-9 961 937	-10 511 906	105,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 223 138	-9 961 937	-10 511 906	105,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-2 735 586	-2 881 265	-2 938 735	102,0 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-132 944	-367 452	-249 828	68,0 %

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Oppilaita yhteensä			
Esioppilaat	70	65	69
0-6 vuosiluokat	504	465	504
1-6 vuosiluokat	434	400	435
7-9 vuosiluokat	196	200	214

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Opiskelijoiden ja huoltajien osallisuuden vahvistaminen koulujen toiminnassa	Osallisuuskoulutusta, tapahtumia ja huoltajailtoja, vanhempainvartteja, opiskelijakuntatoiminnan kehittäminen ja osallistuminen lakisääteisten toimielinten työhön.	Kysely osallisuudesta, järjestetyt vanhempainillat, oppilaskunnat, huoltajien osallistuminen HYR työhön.	Kouluilla on järjestetty vanhempain iltoja ja -vartteja, oppilaskunnat ovat toimineet aktiivisesti, huoltajia on osallistunut HYR työhön.
Positiivinen viestintä ja imago	Koulumyönteisyyden lisääminen, kansainvälisyys	Paikallislehdessä tiedottaminen, positiivisia tapahtumia koululla, Erasmus+ liikkuvuushankkeet, NordPlus-toiminnan aloittaminen, kv-vieraat	Artikkelit, tapahtumat, Erasmus+ hankkeet, kansainvälisten projektien aloittaminen, vierailut yksiköissä	Paikallislehdessä on ollut uutisia kouluista ja koulujen toiminnasta, Kittilässä on tällä perusopetuksessa Erasmus+ yhteistyöhanke Do it yourself.
Huomio hyvinvointiin	Yhtenäistetään koulujen käytäntöjä ja prosesseja ja edistetään yhteistoimintaa	Koulujen väliset käytännöt yhtenäisiä	Yhteiset prosessit laadittu	Koulujen johtajat ovat kokoontuneet säännöllisesti ja

	<p>Työhyvinvoinnin parantaminen</p> <p>Oppilaiden tuen tarpeeseen vastaaminen</p>	<p>Koulutus, työnohjaus, kehityskeskustelut, hyvinvointitapaamiset, hyvinvointipäivät, opinnoissa hyvinvointi huomioon</p> <p>Kehitetään oppilaiden tuen palveluita kaikilla kolmella tuen portaalla (yleinen-, tehostettu- ja erityinen tuki)</p>	<p>Hyvinvointikysely henkilökunta ja opiskelijat, ryhmämuotoista työnohjausta tasapuolisesti</p> <p>Yhteisten ja yhtenäisten prosessien luominen</p>	<p>sivistystoimien johtajan johdolla on yhtenäistetty prosesseja.</p> <p>Henkilökunta on kannustettu osallistumaan koulutuksiin, TYKY-toimintaa on järjestetty kaikissa yksiköissä.</p> <p>Oppilaiden tuen tarpeen lisääntyminen on tiedostettu ja yhdessä on pyritty kehittämään käytänteitä ja luomaan uusia toimintamalleja erilaisiin tilanteisiin.</p>
<p>Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet</p>	<p>Uusi koulukeskus</p> <p>Vaikutetaan koulujen piha-alueiden toiminnallisuuteen ja huomioidaan lähiliikuntapaikat.</p>	<p>Uuden koulukeskuksen rakentaminen ja käyttöönotto</p> <p>Opiskelijoiden kuuleminen, yhteinen suunnittelu teknisen toimen kanssa ja toteuttaminen, uusi koulu kirkonkylään</p>	<p>Pedagogisen työryhmän työskentely</p> <p>Toteutuneet hankkeet</p>	<p>Pedagoginen työryhmä on osallistunut aktiivisesti koulukeskuksen uuden koulun rakentamiseen suunnittelun ja erilaisten tarpeiden esille tuomiseen.</p>
<p>Yritysmuutokset ja elinvoimatyö</p>	<p>Yritysyhteistyö</p>	<p>Yhteiset projektit, yritysvierailut</p>	<p>Toteutuneet yhteistyöhankkeet ja vierailut</p>	<p>Koulut tekevät yhteistyötä monin</p>

				tavoin paikallisten yritysten kanssa. Yläkoulu on vierailut yrityskylässä.
Digitaalisuuden edelläkävijä	<p>Kaikilla opiskelijoilla ja työntekijöillä oma päätelaite ja niiden käyttö aktiivisesti opetuksessa</p> <p>Toimivat yhteydet</p> <p>Yhtenäistetään koulujen välisiä käytäntöjä</p>	<p>Hankitaan ja uusitaan päätelaitteita, koulutusta opiskelijoille ja työntekijöille</p> <p>Verkko-ongelmien selvittäminen</p> <p>Yhtenäistetään koulujen välisiä käytäntöjä it-laitteiden ja hankintojen osalta</p>	<p>Kaikilla oppilailla päätelaite käytössä</p> <p>Kaikilla kouluilla toimivat yhteydet</p> <p>Yhtenäiset käytännöt</p>	<p>Päätelaitteiden määrää on lisätty ja laitteita on uusittu. Ainoastaan yläkoulun osalta tilanne on se, ettei kaikilla oppilailla ole vielä koko aikaa käytössä päätelaitetta</p> <p>Hankinnat tehdään koulutoimessa yhdessä.</p>

Toimielin

Koululautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Lukio

Vastuhenkilö

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 oman kunnan lisäksi myös muualta Lapin alueelta ja Suomesta tulevia opiskelijoita. Lukiomme on Napapiirin pohjoispuolisen Suomen suurin lukio. Kittilän lukio on toiminut aktiivisesti maakunnallisessa, valtakunnallisessa ja kansainvälisissä verkostoissa. Lukio on osallistunut Lapin lukioiden laatuhankeeseen.

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

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	9	9	8
Osa-aikaiset	1	1	1
Vakinaiset yhteensä	10	10	9
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			1
Osa-aikaiset			1
Määräaikaiset yhteensä			2
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	10	10	11

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	232 294	30 570	53 234	174,1 %
Myyntituotot	28 971	2 120		
Maksutuotot	109 071	450	-2 882	-640,4 %
Tuet ja avustukset	94 252	28 000	56 116	200,4 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-2 060 937	-1 746 770	-1 739 663	99,6 %
Henkilöstökulut	-1 103 705	-905 678	-826 642	91,3 %
Palvelujen ostot	-359 969	-224 992	-284 756	126,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-73 324	-60 100	-61 798	102,8 %
Avustukset	-500	-700		
Muut toimintakulut	-523 439	-555 300	-566 467	102,0 %
TOIMINTAKATE	-1 828 643	-1 716 200	-1 686 430	98,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 797	-2 320	-1 206	52,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 830 440	-1 718 520	-1 687 635	98,2 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 830 440	-1 718 520	-1 687 635	98,2 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-536 431	-589 042	-604 057	102,5 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-21 614	-35 391	-30 996	87,6 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
1. Opetus			
Keskeyttäneiden osuus %	2	2	2
Tallennetunnit viikossa	1	5	2
Henkilöstön täydennyskoulutus (+Vesot) (pv/opettaja)	3	3	
Ylioppilaskirjoituksissa onnistuminen (läpäisy) %	98	100	100
Opiskelijoiden arvio	9	9	9
Pätevien opettajien osuus %	100	100	100
2. Lukioon hakeutuminen			
Peruskoulusta %, yli puolet ikäluokasta	51	50	46

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Oppilaita yhteensä	115	120	118

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopiste-alueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Opiskelijoiden ja huoltajien osallisuuden lisääminen	Vanhempaintapaamiset ja yhteiset tapahtumat, huoltajaillat, opiskelijakunnan kuuleminen	Lukuvuoden jälkeen järjestettävä kysely	Lukiolaisten huoltajille on järjestetty huoltajailla. Lukion opiskelijakunta osallistuu aktiivisesti lukion toiminnan kehittämiseen ja järjestää erilaisia tapahtumia. Opiskelijakuntaa on kuultu kaikissa merkittävässä päätöksissä kuten muutossa väistötiloihin.
Positiivinen viestintä ja imago	Koulumyönteisyyden lisääminen, kansainvälisyys	Paikallislehti, positiivisia tapahtumia koululla, Erasmus+ liikkuvuushankkeet, NordPlus-toiminnan aloittaminen	Artikkelit, tapahtumat, Erasmus+-akkreditointi, kansainvälisten projektien	Paikallislehdessä on tehty säännöllisesti juttuja Kittilän lukiossa. Kittilän lukiossa on käynnistynyt Erasmus+ liikkuvuushanke kesällä 2023.
Huomio hyvinvointiin	Jaksaminen, oleellisen huomaaminen ja työn rajaaminen Opiskelijoiden tuen tarpeeseen vastaaminen	Työnohjaus, yhteiset hyvinvointitapaamiset, koulutus Erityisopetusta tarjotaan lukio-opinnoissa etenemisen turvaamiseksi.	Hyvinvointikysely henkilökunta ja opiskelijat Toteutunut erityisopetus	Kittilän lukio haki erityisopetuksen kehittämishanketta, joka meni läpi ja jonka turvin voidaan lisätä erityisopetuksen resurssia lukiossa. Lukiolaiset ovat osallistuneet valtakunnallisiin kyselyihin kuten THL:n organisoimaan kouluterveyskyselyyn. Keväällä 2024 tehdään laaja lakisääteinen

				oppilaitoksen terveellisyys, turvallisuus ja hyvinvointi selvitys.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Uusi koulukeskuksen rakentaminen ja käyttöönotto Toimivat oppimisympäristöt	Lukio tiiviisti mukana uuden koulukeskuksen rakentamishankkeessa Opetustilojen päivittäminen, pihasuunnitelma, ulkoilupaikat	Pedagogisen työryhmän kokoontumiset Opiskelijoiden kuuleminen, yhteinen suunnittelu teknisen toimen kanssa	Pedagoginen työryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja rehtori sekä apulaisrehtori ovat osallistuneet työryhmän työhön. Uusi koulu ja -piha valmistuvat syksyllä 2024. Myös lukion käyttöön tulee uusia tiloja esimerkiksi musiikin opetukseen ja myöhemmin varsinaisen lukiorakennuksen osalta opiskelijakunnan käyttöön.
Yritysmielen elinvoimatyö	Yritysyhteistyö	Yhteiset projektit, yritysvierailut	Toteutuneet yhteistyöhankkeet	Lukio tekee yhteistyötä paikallisten yritysten kanssa. Yritykset ja yhteisöt ovat tukeneet lukiolaisia mm. jakamalla stipendejä lukiolaisille.
Digitaalisuuden edelläkävijä	Digitaalisen opiskeluympäristön kehittäminen Sähköisten ylioppilaskirjoitusten turvaaminen	Hankitaan ja uusitaan päätelaitteita, koulutusta opiskelijoille ja työntekijöille Verkko-ongelmien selvittäminen	Kaikilla opiskelijoilla ja työntekijöillä oma päätelaite ja niitä käytetään aktiivisesti opetuksessa Toimivat verkkoyhteydet	Kaikilla opiskelijoilla on oma kannettava tietokone. Lukion kokeet tehdään sähköisesti. Sähköistä materiaalia on käytössä laajasti. Verkkoyhteyksien osalta on haasteita edelleen.

Toimielin	Koululautakunta
Tehtävä/Tulosalue	Lasten päivähoito
Vastuhenkilö	Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Varhaiskasvatuksen yksiköt tuottivat monipuolisia ja laadukkaita varhaiskasvatuspalveluja lapsen ja perheen tarpeet huomioiden. Vaikeutena oli saada kelpoisia työntekijöitä niin vakituisiin kuin määräaikaisiin tehtäviin. Yksi syy oli varsinkin Sirkan alueen asuntopula.

Muutokset toimintatuotoissa

Maksutuotot pienenevät 1% (n. 9 500€), huolimatta siitä, että asiakasmaksulaissa maksuehtoja alennettiin.

Muutokset toimintakuluissa

Asiakaspalveluiden ostot kunnilta ja yksityiseltä palvelun tuottajalta lisääntyivät ollen yhteensä 168 000 euroa.

Kotihoidon tuen kuntalisää nostettiin ensimmäisen lapsen osalta 200 eurosta 300 euroon ja muiden lasten osalta nostettaisiin 50 eurosta 70 euroon. Samalla poistettiin ehto siitä, että kaikkien alle kouluikäisten lasten tulee olla kotona.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Varhaiskasvatuspalveluiden määrää ja laatua turvaamaan perustettiin varhaiskasvatuksen yksikkö Könkääle kunnan vuokraamaan tilaan. Ratkaisu on määräaikainen 31.12.2024 asti.

Palveluseteliä ei ole otettu käyttöön, sillä hinnan määrittely on kesken. Kittiläläisille Ylläsjärven alueen lapsille ostetaan edelleen varhaiskasvatuspaikat Kolarin kunnalta. Nykyinen yksityinen toimija ei ole halunnut laajentaa toimintaansa. Asianmukaisia tiloja ei muutoinkaan ollut saatavilla.

Lapsiperheiden palveluja kehitettiin monialaisesti osana perhekeskusta siten, että palvelut olivat helposti saatavilla.

Hankkeet ja ja avustukset

OKM:ltä saatiin avustus laadun ja johtamisen kehittämiseen. Kunnan omarahoitusosuus 19.400€. Tämän rahoituksen avulla rakennettiin varhaiskasvatukseen henkilöstön ja johdon palvelualusta. Lisäksi koko henkilöstö sai M365-koulutuksen.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		73,2	73,2
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä		73,2	73,2
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset		7	7
Osa-aikaiset		5,8	5,8
Määräaikaiset yhteensä		12,8	12,8
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	76	86	86

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	510 406	370 750	344 068	92,8 %
Myyntituotot	200	22 650		
Maksutuotot	335 038	270 500	344 489	127,4 %
Tuet ja avustukset	175 168	77 600		
Muut toimintatuotot			-421	
Toimintakulut	-5 576 513	-6 191 476	-6 546 273	105,7 %
Henkilöstökulut	-3 667 024	-4 043 309	-4 300 502	106,4 %
Palvelujen ostot	-507 380	-509 527	-603 236	118,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-153 096	-178 320	-211 596	118,7 %
Avustukset	-280 111	-318 000	-280 946	88,3 %
Muut toimintakulut	-968 901	-1 142 320	-1 149 994	100,7 %
TOIMINTAKATE	-5 066 106	-5 820 726	-6 202 205	106,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-10 008		-9 834	
TILIKAUDEN TULOS	-5 076 114	-5 820 726	-6 212 039	106,7 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 076 114	-5 820 726	-6 212 039	106,7 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 184 734	-1 342 377	-1 383 709	103,1 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-137 441	-281 837	-207 136	73,5 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
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	75
2. Varhaiskasvatus on taloudellista ja monipuolista			
netto €/hoitopaikka/kk (ilman sis. menoja)	890	812	921
4. Varhaiskasvatuksen täyttöaste			
80 %	94	80	92
3. Varhaiskasvatus järjestetään asiakaskeisest, joustavasti ja tarvetta vastaavasti			
Paikan odotusaika (kk)	4,2	4	4
Äkillinen (vk)	3	2	2
5. Hlöstö innostunutta, tiimityötaitoista ja toimii ammatillisesti			
Työhyvinvointikysely (1-5)	3,3	3,8	3,4
Kehityskeskustelu (1/v) (toteutuu = 1)	1	1	1
Täydennyskoulutuspäivien määrä/työntekijä		3	3,03

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
alle 3-vuotiaita	93	68	84
Lasten ikärakenne varhaiskasvatuksessa			
3-6-vuotiaita	230	255	239

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Lasten, perheiden ja henkilöstön monimuotoisten yhteistyömuotojen säilyttäminen ja kehittäminen. Tiimityön toimivuus ja henkilöstön osallisuus/vaik	Asiakkaiden ja henkilöstön näkemysten huomioiminen, lapsivaikutusten arviointi, lasten kokoukset, vanhempainneuvostot. Ilta-asiointi sähköisesti. Tiimisopimukset laaditaan.	Kyselyt lapsille, perheille ja henkilöstölle tehty. Lasta ja perhettä koskevia päätöksiä ennen on tehty lava-työ. Aloite-/ palaute – linkki käytössä. Ilta-asiointi toteutunut tarvittaessa. Tiimisopimukset laadittu.	Tehty. Asiakaskysely keskiarvo 4,3 (1-5) Kotihoidon tuen kuntalisämuutos. Kunnan nettisivuilla. Toteutunut. Laadittu.

	<p>uttaminen. Osallistava henkilöstöjohtaminen. Aloite/ palaute-linkki perheille ja henkilöstölle avataan. Mahdollisuus palveluohjauksen ilta-asiointiin.</p>			
<p>Positiivinen viestintä ja imago</p>	<p>Toiminnasta viestitään ajantasaisesti, säännöllisesti.</p> <p>Kehitetään henkilöstön sähköisiä palveluja</p>	<p>Viestinnässä käytetään sovittuja kanavia; kunnan nettisivut, paikallislehti, Daisy-viestit, Facebook.</p> <p>Avataan intraan vakan tietosivu.</p>	<p>Viestintä toteutunut em. kanavissa. Asiakas- ja henkilöstökyselyt riittävydestä ja saavutettavuudesta. Kanavat monipuolisessa käytössä.</p> <p>Vaka-intra käytössä.</p>	<p>Kunnan www-sivut, Daisy-viestintä, Facebook ja kuntatiedote.</p> <p>Asiakastyöpaja ww-sivujen toimivuudesta.</p> <p>Vakan palvelualusta käytössä.</p>
<p>Huomio hyvinvointiin</p>	<p>Lapsen ja perheen hyvinvoinnin tavoitteet kirjattu kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan ja lapsi- ja perhepalveluiden käsikirjaan. Vakan ravintokasvatuksen käsikirja. Liikunta ja ilmaisutaidot korostuvat. Henkilöstön hyvinvointi kirjattu henkilöstö- ja koulutussuunnitelmaan.</p>	<p>Osallistuminen perhekeskustyöhön aktiivisesti. Yhteiset lapsen hyvinvoinnin tavoitteet sote-toimijoiden kanssa. Vakan, neuvolan, lastensuojelun ja erityiskasvatuksen palvelupolut avattu. Sovittelumenetelmät käytössä.</p>	<p>Perhekeskustoimintaan osallistuttu aktiivisesti. Yhteiset tavoitteet kirjattu lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaan. Palvelupolut avattu ja arvioinnista on sovittu. Perheillä ja henkilöstöllä on tietoisuus palveluista. Palveluohjaus järjestetty. Resto ja MiniVerso – koulutukset johtajille ja henkilöstölle.</p>	<p>Tarvittaessa. Ohjausryhmätyö skentelyssä mukana.</p> <p>Lasu:a ei laadittu.</p> <p>Palvelupolut avattu Peken toimesta.</p> <p>Palveluohjaus käytössä.</p> <p>Verso-koulutukset järjestetty. Henkilöstöllä EA1-voimassa.</p>

Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Terveet ja esteettömät tilat. Turvalliset ja innostavat rakennetut, rakentamattomat ja myös digitaaliset oppimis- ja elämysympäristöt käytössä. Lasten osallisuus.	Tilojen tarkastukset tehty. Sähköiset pelastussuunnitelmat päivitetty. Säännölliset digikoulutukset henkilöstölle. Lasten osallisuus suunniteluissa.	Aistiesteettömyys skävelyt. Sähköiset pelastussuunnitelmat päivitetty, Henkilöstöllä, pelastusviranomaisella ja teknisellä osastolla tieto jaettu. Digitaalisia työkaluja lasten ja henkilöstön käytössä. Henkilöstöllä koulutus digitaalisiin työvälineisiin. Lasten kokoukset ja työpajat järjestetty ikätasoa vastaavasti säännöllisesti viikoittain. Kokouspohja laadittu.	Ei tehty. Pelsut päivitetty. Pelsu-linkit jaettu. Henkilöstön kanssa tarkistettu yksiköittäin. Sähköisiä oppimissovelluksia käytössä: mm. Lukimat. Koko henkilöstö käynyt M365-koulutukset. Kokouksia pidetty; ei kokouspohjaa.
Yritysmuutos ja elinvoimatyö	Varhaiskasvatusta nähdään palveluna myös elinkeinoelämälle ja yrittäjyydelle. Sesonki- ja vuorotyön tarpeisiin vastaaminen.	Hoitopaikkojen määrä riittävä. Hoitopaikkojen aukio vastaa elinkeino-/työelämän tarpeisiin. Ennakoivat ilmoitukset.	Jonotusaika vakaan vk./kk. Yrittäjien, Kideven tai rakennusvalvonnassa ennakoiva ilmoitus tulevasta sesonki- ja vuorotyövoiman tarpeesta. Keskustelut yrittäjien kanssa.	2 vk./ 4 kk. Ei toteutunut. Ei toteutunut.
Digitaalisuuden edelläkävijä	Sähköiset palvelut toimivat 24/7/365 perheille. Johdon ja henkilöstön Vakan sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä käytössä	Vakan sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä käytössä kokonaisuudessaan. Palveluohjaus käytössä. Integraatiot rakennettu eri sovellusten	Digitaalisia työkaluja lasten ja henkilöstön käytössä. Medialukutaidon opettaminen varmistettu koulutuksella. Perheillä sähköiset	Henkilöstön vakan palvelualusta käytössä. Kamerakynäkoulutuksia järjestetty aiemmin. Vakan sähköinen järjestelmä Daisy

	kokonaisuudessaan. Palveluohjaus käytössä. Integraatiot rakennettu eri sovellusten välille.	välille.	työkalut käytössä. Paperitulosteiden määrä vähentynyt huomattavasti. Sähköinen allekirjoitus käytössä.	käytössä. Daisy:n työvuoro-ohjelma ei käytössä; paperitulosteet palkanlaskentaan.
--	---	----------	---	--

Toimielin

Levi Snow Sport Academy

Tehtävä/Tulosalue

Alppikoulu

Vastuhenkilö

Yläkoulun ja lukion rehtori

Toiminnan lyhyt kuvaus

Levi Snow Sport Academy (Alppikoulu) on Kittilän kunnan sivistystoimen alaisuudessa toimiva lumilajien koulutusta tarjoava yksikkö. Alppikouluun voidaan ottaa Kittilässä opiskelevia toisen asteen opiskelijoita sekä valmentajien esityksestä opiskelijoita muista oppilaitoksista. Alppikoulun oppilasmäärä on ollut selvässä kasvussa ja kaikki linjat vetävät hyvin uusia opiskelijoita. Syksyllä 2023 alkoi uutena toimintana naisten c-maajoukkue yhteistyössä Suomen Olympiakomitean ja Ski Sport Finlandin kanssa. Uuden toiminnon aloittaminen ja oppilasmäärän kasvu ovat heijastuneet toisaalta kustannusten nousuun, mutta myös tulopuolella tuottojen kasvuna.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	1	1	0,5
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	1	1	0,5
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset	3	3,5	4
Osa-aikaiset	0,5	0,5	1,5
Määräaikaiset yhteensä	3,5	4	5,5
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4,5	5	6

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot		169 180	200 192	118,3 %
Myyntituotot		41 500	89 942	216,7 %
Maksutuotot		120 000	110 250	91,9 %
Tuet ja avustukset		7 680		
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut		-426 479	-502 208	117,8 %
Henkilöstökulut		-252 079	-328 890	130,5 %
Palvelujen ostot		-120 200	-103 374	86,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-10 700	-15 652	146,3 %
Avustukset				
Muut toimintakulut		-43 500	-54 292	124,8 %
TOIMINTAKATE		-257 299	-302 016	117,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS		-257 299	-302 016	117,4 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		-257 299	-302 016	117,4 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut		-2 500	-915	36,6 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot		-19 836	-13 779	69,5 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Opiskelijaedustus Levi MC kilpailussa		1	1
Opiskelijaedustus Vapaalaskun FWT kisassa		1	1
Hiihdonopettajia / vuosi		12	13

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Opiskelijahakemukset		30	24
Opiskelijamäärä		45	58
Vuotuinen sisäänotto		15	15

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Opiskelijoiden ja huoltajien osallisuuden lisääminen	Vanhempaintapaamiset ja yhteiset tapahtumat, huoltajaillat, opiskelijakunnan kuuleminen	Lukuvuoden jälkeen järjestettävä kysely	Vanhemmille järjestetään säännöllisesti yhteisiä tapaamisia sekä lähitapaamisina että etänä. Vanhempainyhdistys on tärkeässä roolissa koulun toiminnassa.
Positiivinen viestintä ja imago	Koulumyönteisyyden lisääminen, kansainvälisyys	Paikallislehti, positiivisia tapahtumia koululla, Erasmus+ akkreditointi, NordPlus-toiminnan aloittaminen	Artikkelit, tapahtumat, Erasmus+ akkreditointi, kansainvälisten projektien aloittaminen	Snow Sport Academy on ollut julkisuudessa myönteisesti sekä paikallislehdessä että sosiaalisessa mediassa.
Huomio hyvinvointiin	Jaksaminen, oleellisen huomaaminen ja työn rajaaminen	Työnohjaus, yhteiset hyvinvointitapaamiset, koulutus	Hyvinvointikyselyt henkilökunta ja opiskelijat	Valmentajat ovat hyvin sitoutuneita toimintaan. Työn jaksottamisen merkitys on korostunut hektisen arjen tiimellyksessä. Koulun sisäinen yhteistyö toimii hyvin. TYKY-päivä on järjestetty.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Opetustilojen päivittäminen, pihasuunnitelma, ulkoilupaikat	Opiskelijoiden kuuleminen, yhteinen suunnittelu teknisen toimen kanssa	Toteutuneet hankkeet	Alppikoulun toiminnan kannalta on erittäin tärkeää, että kulkuyhteydet toimivat hyvin. Koululla on sekä omia leasing-autoja että liikenneitsijältä ostetaan

				kuljetuspalvelua.
Yritysmuutos ja elinvoimatyö	Yritysyhteistyö	Yhteiset projektit, yritysvierailut	Toteutuneet yhteistyöhankkeet	Keskeinen yhteistyökumppani on Levi Ski Resort, jonka kanssa tehdään laajaa yhteistyötä. Myös muut yritykset ovat tärkeitä yhteistyökumppaneita kuten Agnico Eagle Finland ja monet muut paikalliset yhteistyökumppanit.
Digitaalisuuden edelläkävijä	Kaikilla opiskelijoilla ja työntekijöillä oma päätelaite ja niiden käyttö aktiivisesti opetuksessa	Hankitaan ja uusitaan päätelaitteita, koulutusta opiskelijoille ja työntekijöille; verkko-ongelmien selvittäminen	Päätelaitteiden määrä ja laatu, digitaitojen kartoittaminen	Päätelaitteet ovat sekä opiskelijoiden että työntekijöiden käytössä. Ensimmäisiä etäkokeita on tehty ulkomaan leireillä.

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Perhekeskus

Toiminnan lyhyt kuvaus

Perhekeskus on lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja terveyttä edistävä, varhaista tukea, hoitoa ja kuntoutusta tarjoava monialainen palveluverkosto, joka sisältää kunnan, järjestöjen ja seurakuntien palveluita ja toimintaa. Tavoitteena on, että perhe saa tarvitsemansa tuen ja avun nopeasti, matalalla kynnyksellä ja monialaisesti.

Perhekeskuksen perhetyö on lyhytaikaista, maksutonta, ennaltaehkäisevää ja matalan kynnyksen palvelua raskaana oleville sekä alle kouluikäisten lasten perheille. Tavoitteena on perheen voimavarojen vahvistaminen sekä vuorovaikutuksen parantaminen, tuki ja ohjaus arjen haastavissa tilanteissa. Perhetyö on luonteeltaan kokonaisvaltaista, suunnitelmallista kotiin tehtävää työtä. Perhetyöntekijä toimii terveydenhoitajan työparina ja palvelun piiriin ohjaututaan neuvolan terveydenhoitajan kautta.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		2	2
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä		2	2
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset		1	1
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä		1	1
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		3	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot		47 074	47 218	100,3 %
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset		47 074	47 218	100,3 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut		-131 340	-130 226	99,2 %
Henkilöstökulut		-121 040	-119 100	98,4 %
Palvelujen ostot		-4 500	-5 239	116,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-2 600	-1 517	58,3 %
Avustukset		-3 200	-3 200	100,0 %
Muut toimintakulut			-1 170	
TOIMINTAKATE		-84 266	-83 008	98,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS		-84 266	-83 008	98,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		-84 266	-83 008	98,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut			-1 006	
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot			-4 272	

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Palveluiden käyttäjät mukana palvelujen kehittämisessä.	Lasten, nuorten ja perheiden kanssa tehdyn yhteistyön vahvistaminen. Perhekeskuskoordinaattorin jalkautuminen.	Nuorisovaltuuston ja kehittäjävanhempiryhmän kanssa tehty yhteistyö.	Kehittäjävanhempien, nuorten ja perheiden kanssa tehty yhteistyötä palveluiden kehittämisessä. Lapset arvioineet kohtaamispaikkatoimintaa. Verkostokahvit (osallistujia 5-20) ja työpajat toteutettu

	<p>Perhekeskuksen poikkihallinnollisen toimintakulttuurin vahvistaminen</p> <p>Perhetyö tukee perheiden oman elämän hallintaa ja ehkäisee syrjäytymistä</p>	<p>Yhteistyökäytänteiden ja palvelupolkujen kehittäminen sekä verkoston ideoihin ja tarpeisiin tarttuminen. Yhteishengen vahvistaminen viikoittaisilla aamukahveilla ja niiden sisältöjen kehittäminen.</p> <p>Perhetyö tukee ja auttaa perheitä arjen hallinnassa sekä saattaa perheitä palveluiden, vertaistuen ja kolmannen sektorin piiriin</p>	<p>Työpajoihin nousevat tarpeet verkostolta ja valmiit visuaaliset palvelupolut</p> <p>Aamukahveille osallistujien määrä.</p> <p>Perhetyön asiakastyytyväisyyskysely sekä ryhmäneuvolakäyntien ja perhevalmennuskäyntien määrät</p>	<p>verkoston toiveiden mukaan ja sisältöä kehitetty. Kittilän perheiden palvelupolut valmiit ja muutakin materiaalia työstetty.</p> <p>Perhetyö on ollut mukana järjestämässä ryhmäneuvoloita (1x/kk) ja perhevalmennuksia (4xvuodessa) moniammatillisesti ja asiakastyytyväisyyskysely tehty.</p>
Positiivinen viestintä ja imago	<p>Perhekeskuksen some kanavien kehittäminen ja näkyvyyden lisääminen</p> <p>Perhekeskus</p>	<p>Some-suunnitelman laadinta</p>	<p>Valmis some-suunnitelma ja Perhekeskuksen selkeämpi näkyminen kunnan sivuilla ja some kanavissa.</p> <p>Toteutuneet perhekeskuskoordinaattorin kuulumiset</p>	<p>Perhekeskuksen viestintäsuunnitelma valmis ja perhekeskus näkyy myös kunnan viestinnässä.</p> <p>Joka kuukausi somessa koordinaattorin kuulumiset kehittämistyöstä. Tiedot kerätty myös</p>

	toiminnan ja kehittämisen läpinäkyvyys.	Viestitään eteenpäin menneistä asioista ja myös kehittämisen alla olevista asioista.	postaukset.	perhekeskuk- sen sivuille.
Huomio hyvinvointiin	<p>Elintapa- ohjauksen kehittäminen perhekeskukse- sa</p> <p>Väkivallan ehkäisytyö osana perhekeskusta</p> <p>Vastaaminen positiiviseen lapsiperheiden muuttoliikentees- een ja tukiverkostojen puutteeseen.</p> <p>Perhetyö vahvistaa perheen voimavaroja. Tukee ja ohjaa perheitä arjen haastavissa ja muuttuvissa</p>	<p>Yhteistyö Muonion ja Kolarin elintapaohjaus hankkeen koordinaattorin ja Posken kanssa.</p> <p>Nimetään lähisuhdeväkivallan ehkäisytyöryhmä ja koordinaattori. Laaditaan väkivallan ehkäisyyn liittyvä toimintaohjelma. Henkilöstön osaamistarpeet kartoitetaan.</p> <p>Perhetyö panostaa kuntalaisten hyvinvointiin, huolehtimalla jatkossakin Kittilän kunnan ainutlaatuisesta lapsiperheiden palvelusta; neuvolan ennaltaehkäisevästä perhetyöstä. Tarjotaan kahden perhetyöntekijän työpanos perheille.</p> <p>Tarjotaan perheille laadukasta, matalankynnyksen, ennaltaehkäisevää perhetyötä kaikille kunnan alle kouluikäisten lasten perheille.</p>	<p>Uusien elintapaohjaus tapojen käyttöönotto.</p> <p>Toimenpiteet on tehty.</p> <p>Asiakastyytyväisyys kyselyt perhetyön asiakkaila</p> <p>Asiakas ja käyntimäärät sekä jonotilanne ja jonotusaika.</p>	<p>Perhekeskukse- n työpajassa työstetty elintapaohjaus- teemaa. Perhekeskukse- n sivuilla elintapaosio.</p> <p>Toimintaohjelm- an teko aloitettu, työ jatkuu vuonna 2024 työryhmän kokoamisella.</p> <p>Asiakastyytyväi- syyskysely tehty.</p> <p>Yhdellä perhetyöntekijäl- lä noin 35 perhettä vuodessa. Keskimäärin perhetyönteki- jällä on 6 käyntiä viikossa ja 8-10 perhettä/kk. Jonotusaika on viikkoja, kiireellisiin</p>

	tilanteissa sekä perheen vanhemmuus-, parisuhde- ja vuorovaikutustaidoissa			pyritään vastamaan heti.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Yhteistyön kehittäminen perhekeskuksen ja järjestöjen välillä. Perhekeskuksen yhteistyö kunnan toimialojen kanssa	Järjestöjen ja seurakunnan kanssa yhteisen vuosikellon laadinta. Teknisen toimen kanssa yhteinen leikkipuistojen lelulaatikoiden hanke	Vuosikello on laadittu. Lukkarintien leikkipuistossa kokeiluna lelulaatikko.	Vuosikello laadittu ja sen mukaan toteutettu tapahtumia. Lukkarintien leikkipuistossa lelulaatikko.
Yritysmuotoisuus ja elinvoimatyö	Perhekeskuksen yhteistyö Kideven kanssa.	Yhteistyön kartoittamista paikallisten yritysten kanssa.	Yhteistyö mahdollisuuksia kartoitettu.	Uusista perheisiin liittyvistä yrityksistä tiedotettu perhekeskuksen sivuilla. Yhteistyötä Kittilälehdessä kanssa.
Digitaalisuuden edelläkävijä	"Sähköisen perhekeskuksen" kehittäminen.	Kunnan sivujen kohdevalikkojen (lapsiperheet ja nuoret) kehitys.	Kunnan sivujen nuoret kohdevalikko valmis ja lapsiperheet sivu uudelleen järjestetty.	Sivut julkaistu ja niitä päivitetään jatkuvasti.

Muutokset toimintatuotoissa

Perhekeskuskoordinaattorin palkkakustannukset katettiin 100 % Posken Tulevaisuuden sote-keskus hankkeen tuella vielä vuonna 2023.

Muutokset toimintakuluissa

Perhekeskuskoordinaattorin lisäksi perhekeskuksen alle siirrettiin sosiaali- ja terveystaloukselta kaksi neuvolan perhetyöntekijää, jotta palvelu säilyi kunnassa.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Perhekeskustoiminnan vakiinnuttaminen ja perheiden matalan kynnyksen palveluiden kehittäminen.

Hyvinvointilautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2023 aikana

Hyvinvointilautakunnan alaisia vastuualueita ovat hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kirjastotoimi, liikuntatoimi, nuorisotoimi, kulttuuritoimi, Revontuli-Opisto sekä toiminnallisesti myös nuorten työpajat.

Keskeiset toiminnalliset muutokset sekä toteutuneet tavoitteet tulosalueilla vuonna 2023 olivat:

Entinen vapaan sivistystyön lautakunta muuttui hyvinvointilautakunnaksi 1.1.2023.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosalueella aloitti vuonna 2023 tehtävät hyvinvointikoordinaattori. Perhekeskustoiminta vakiintui osaksi hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lapsiperheille tarjottavia palveluita.

Kirjastotoimi; omatoimikirjasto avattiin syyskuussa, kirjaston 150-vuotisjuhlat olivat 8.9.2023 sekä kirjaston peruskorjauksen suunnittelu alkoi.

Liikuntatoimi; liikuntapaikkaverkoston kehittämiseen panostettiin voimakkaasti ja tapahtumatarjontaa kehitettiin yhteistyössä paikallisten yhdistysten ja seurakunnan kanssa, elintapaneuvonnan pilottiryhmä aloitti toimintansa sekä kuntalaisille tarjotut alennushintaiset liikuntapalvelut olivat suosittuja.

Nuorisotoimi; nuorisovaltuuston toimintaa kehitettiin, harrastesetelitoiminta yläkoululaisille sai hyvää palautetta sekä koulunuorisotyötä vakiinnutettiin osana nuorisotoimen palveluita.

Kulttuuritoimi; Kino Ylärin 40-vuotisjuhla vietettiin vuosipäivänä 28.2.2023, Toteutettiin historialuentoja (paikallisten taiteilijoiden video Ounasjoesta) ja toteutettiin kulttuuriopetus suunnitelmaa yhdessä 4.- ja 7.-luokkalaisten kanssa sekä toimintaa aloitettiin varhaiskasvatuksessa.

Revontuli-Opisto; opetustoimintaa järjestettiin suunnitellusti.

Nuorten työpajat kuuluivat vielä talousarviota vuodelle 2023 tehtäessä yleishallinnon toimialaan, ja talousarvio on siis tehty yleishallinnon toimialan talousarvion yhteyteen. Vuoden 2023 toimintakertomuksessa toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset esitetään siis yleishallinnon toimintakertomuksessa. Toiminnallisesti nuorten työpajat ovat kuitenkin olleet vuonna 2023 sivistystoimen toimialan alaisuudessa.

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	886 675	1 072 610	1 008 457	94,0 %
Myyntituotot	481 101	516 110	526 170	101,9 %
Maksutuotot	273 389	327 400	316 551	96,7 %
Tuet ja avustukset	129 647	225 700	165 736	73,4 %
Muut toimintatuotot	2 537	3 400		
Toimintakulut	-4 118 734	-4 393 585	-4 349 695	99,0 %
Henkilöstökulut	-1 992 005	-2 077 259	-2 085 498	100,4 %
Palvelujen ostot	-760 252	-805 320	-790 508	98,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-247 829	-248 759	-233 901	94,0 %
Avustukset	-192 755	-224 020	-215 914	96,4 %
Muut toimintakulut	-925 893	-1 038 227	-1 023 875	98,6 %
TOIMINTAKATE	-3 232 059	-3 320 975	-3 341 238	100,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-63 442	-29 890	-49 576	165,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-3 295 501	-3 350 865	-3 390 814	101,2 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 295 501	-3 350 865	-3 390 814	101,2 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	293 116	264 600	279 920	105,8 %
Toimintakulut	-1 057 390	-1 127 647	-1 142 485	101,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-53 775	-135 105	-108 749	80,5 %

Toimielin

Hyvinvointilautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Kirjastotoimi

Vastuhenkilö

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		5	5
Osa-aikaiset		0,05	0,05
Vakinaiset yhteensä		5,05	5,05
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset		1	1
Osa-aikaiset			0,4
Määräaikaiset yhteensä		1	1,4
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	5,06	6,05	6,45

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	9 890	30 330	23 229	76,6 %
Myyntituotot	5 618	7 330	8 599	117,3 %
Maksutuotot	2 670	11 000	2 631	23,9 %
Tuet ja avustukset	1 602	12 000	12 000	100,0 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-435 763	-468 936	-479 862	102,3 %
Henkilöstökulut	-221 679	-222 966	-255 308	114,5 %
Palvelujen ostot	-37 248	-47 910	-40 704	85,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95 839	-107 250	-92 590	86,3 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-80 997	-90 810	-91 260	100,5 %
TOIMINTAKATE	-425 873	-438 606	-456 633	104,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 307		-719	
TILIKAUDEN TULOS	-427 181	-438 606	-457 352	104,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-427 181	-438 606	-457 352	104,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	197			
Toimintakulut	-77 397	-87 560	-89 259	101,9 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-7 064	-16 129	-15 272	94,7 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
1. Kirjastopalveluiden tuottaminen ja edistäminen			
Nettokustannukset €/kuntalainen sisäinen/ulkoinen	- 58	- 68	- 67
Nettokustannukset €/kuntalainen ulkoinen	- 47	- 56	- 54
2. Kirjaston kokoelmien laadun ja määrän säilyttäminen			
Hankinnat (asukasluku/1000)	417	520	361
3. Laadukkaat ja asiakaskeksiset kirjastopalvelut			
Kokonaislainaus/as.	13,8	17	14,22
Kirjastokäynnit/as.	6,46	6	7,14
Lainaaaja/as.	34,5	43,5	33,64
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	TP2022	TA2023	TP2023
Lainojen määrä	91 968	115 000	94 345
Fyysiset kirjastokäynnit	42 870	40 000	47 382
Verkkokäynnit	26 760	19 000	30 617

Tavoitteiden toteutuminen

Kunta-strat. painopiste-alue	Tulosalueen tavoite	Toimenpid.	Mittari	Tulos
Yhteisöll. ja osallist. Kittilä	Kuntalaisten osallisuuden lisääminen	Kuntalaisten kuuleminen päätöksenteossa Kirjaston tapahtumat	Kuntalaiskyselyt sähköisesti Tapahtumien lukumäärä Yhteistyö toimialan sisällä Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	Kirjaston remonttisuunnitelmiin liittyvä asiakaskysely toteutettiin marraskuussa. Vastausaika oli kaksi viikkoa, vastaajia 114. Kirjastossa järjestettiin 43 tapahtumaa lapsille ja nuorille 36 aikuisille 147 lukemisen edistämisen tapahtumaa (koulut ja päiväkodit) 22 näyttelyä Kirjasto osallistui 2 tapahtumaan kirjaston ulkopuolella: Vapaalla tapahtuu urheiluhallilla sekä Lapin kirjastopäivät Ranualla Omien tapahtumien määrä kasvoi 68:sta 171:een (+ 151 %). 10 yhteistapahtumaa, joista pääosa kulttuuritoimen kanssa, mm. Staalon Festit, Kittilän kulttuuriviikko, Luonnostaan eläväinen -luentosarja ja historiateoksen myynti 12 ulkopuolisten toimijoiden järjestämää tapahtumaa, mm. yhteistyössä Lapin kirjaston kanssa Kirjaston päivä ja Huhuu!-lasten- ja nuortenkirjafestivaali, Särestöniemen museon kanssa Reidarin kirjat -näyttely, Kiertävän lastenkulttuurikeskus Kattilan tapahtumat
Posit. viestintä ja imago	Vapaa-aikapalv. näkyvyyden edistäminen	Monip. viestintäkanavien hyödynt. ja viestintäsuunnitelma	Sosiaalisen median käyttö Printtimedia Nettisivut	125 instagram-postausta 137 facebook-postausta 11 striimattua tapahtumaa 42 mainintaa Kittilälehdessä 1 juttu Lapin Kansassa Tunnukset ja päivityskoulutusta

				uudelle kirjastovirkailijalle
Huomio hyvinvointiin	Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen Työhyvinvoinnin edist.	Yhteistyön käynnist. hyvinvointialueen kanssa Henkilöstökyselyyn perustuvat toimenpiteet	Toteutunut toiminta Koulutukset, henkilöstön luovuuden, ammattiosaamisen, hyvinvoinnin ja jaksamisen tukemiseksi	Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa ei ole vielä toteutunut. Viihtyminen kirjastossa on kasvanut (kävijämäärä + 10,5 % edellisvuoteen nähden: 42.870 (-22), 47.382 (-23). Lainausmäärien kasvu: Aikuisten kaunokirjat + 11 % Lasten tietokirjat + 18 % Elokuvat + 22 % eKirjakokoelman kasvu Lisää sanomalehtiä asiakkaille Henkilöstön koulutus: Kirjastovirkailijan oppisopimustutkinnon valmistuminen Ensiapukoulutukset Kassajärjestelmäkoulutukset Positiivisen johtamisen ja kirjaston lakiasioiden koulutukset 3 tyky-päivää, joista yksi sivistystoimen yhteinen Lisäksi: 4. henkilökunnan viikkopalaverit 5. toiminnalle vuosikello 6. tehtävänkuvaukset kuntoon 7. kehityskeskustelut min. 1 krt / v Riittävä sijaisten määrä sairauslomien ajalle, vaikka määräaikaisten palkkoihin varattu summa ylittyi.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulku-yht.	Tilojen ja toimipisteiden kehittäminen	Aktiivinen osallist. tilojen ja toimipisteiden kehittämissankkeisiin	Omatoimikirjaston avaaminen Kirjaston peruskorjaus Selvitys kirjastoautosta	Avattiin 8.9. Kittilän kirjastotoiminnan 150- ja kirjastorakennuksen 50-vuotisjuhlien yhteydessä. Sisäänkirjautumisia syys-joulukuussa 756 kpl (= n. 189 / kk). Remonttisuunnitteluhanke saatiin hyvään alkuun ja kirjastotoimenjohtaja on aktiivisesti suunnittelussa mukana. Kirjastoautoselvitys aloitettiin ja se jatkuu vuonna 2024. Muita kehityspanostuksia: 8. Kokouskuution hankinta kunnan osallistavan budjetin avulla 9. Osastojen uudelleenjärjestämistä (mm. jännityskirjallisuuden ja kaunokirjallisuuden erottaminen)
Yritysmyönt. ja elinvoima-	Yhteistyö paikallisten yrittäjien kanssa	Hankintojen tekeminen ensisij. paikallisesta	Yhteistyötahojen lukumäärä Toteutunut yhteistyö Kaverikirjasto-	Paikallisiin kirjailijavieraisiin ja tapahtumiin satsaaminen: tapahtumien esiintyjät ja tarjoilut pääosin paikallisia.

työ		tarjonnasta Yhteistyö muiden kirjastojen kanssa	toiminta Utsjoen kirjaston kanssa	AKE-yhteistyö (kirjastojen alueellinen kehitystehtävä): AKE-henkilöstö vierailulla 10.2. AKE:n koulutuksiin ja verkostoon osallistuminen Kirjastotoimenjohtaja Lapin kirjaston johtoryhmän 1. vpj sekä Suomen Kirjastoseuran hallituksen jäsen Pohjoisen eKirjasto -yhteistyö viikasta Kirjastolinjurilla kulttuurilla kyliin -hankkeen loppuunsaattaminen yhdessä Kolarin kirjaston kanssa Toisen asteen yhteys -hanke yhdessä Rovaniemen ja Kemijärven kirjastojen kanssa Utsjoen kaverikirjaston väki vierailulla 13.–14.2.
Digitaa- lisuu- den edellä- kävijä	Digitaalisten vapaa- aikapalvelui- den kehittä- minen	Sähköisten palvelujen kehittäminen ja saavutettavuuden parantaminen sekä vapaa- aikapalvelui- den saavu- tettavuuden parantaminen	Yhteistyö mediapajan kanssa Kuntien yhteiseen eKirjastoon liittyminen ja kirjaston sähköisten palvelujen markkinointi	Kirjailijavierailujen striimaukset aloitettiin (kymmeniä, jopa satoja katsojia ja positiivista palautetta) Saavutettavuuden paraneminen omatoimikirjaston myötä: aukiolotuntien kasvu +39 %: 2.632 (v. -22), 3.656 (-23) Uusi kassakone ja -järjestelmä sekä pankkikorttimaksumahdollisuus vihdoon kirjastollekin Kansalliseen eKirjastoon liittyminen ei ollut mahdollista vielä 2023. Sähköisten palveluiden käyttäjämäärän kasvu 14 %: 26.760 (-22), 30.617 (-23)

Toimielin

Hyvinvointilautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Liikunta ja ulkoilu

Vastuhenkilö

Liikuntas sihteeri

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	4,5	4,5	4,5
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	4,5	4,5	4,5
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset	3	3	3
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä	3	3	3
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	7,5	7,5	7,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	88 097	95 490	86 192	90,3 %
Myyntituotot	35 412	55 990	48 896	87,3 %
Maksutuotot	246			
Tuet ja avustukset	49 975	39 500	37 296	94,4 %
Muut toimintatuotot	2 465			
Toimintakulut	-1 224 671	-1 282 674	-1 314 763	102,5 %
Henkilöstökulut	-288 398	-257 744	-285 131	110,6 %
Palvelujen ostot	-113 816	-130 180	-112 318	86,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-86 951	-60 700	-80 693	132,9 %
Avustukset	-134 605	-152 600	-150 800	98,8 %
Muut toimintakulut	-600 902	-681 450	-685 821	100,6 %
TOIMINTAKATE	-1 136 574	-1 187 184	-1 228 571	103,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-38 890	-23 963	-37 351	155,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 175 464	-1 211 147	-1 265 922	104,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 175 464	-1 211 147	-1 265 922	104,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	2 426		600	
Toimintakulut	-603 299	-662 520	-674 901	101,9 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-10 734	-27 214	-22 785	83,7 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
1. Liikuntapalveluiden edellytysten edistäminen ja tuottaminen			
Nettokustannukset €/kuntalainen	- 172,6	- 166	- 180,3
Ulkoinen	- 81,9	- 77,9	- 81,3
2. Avustukset			
Avustusmääräraha €	- 134 605,01	- 152 600	- 152 345,82
Urheiluseura-avustukset €	- 44 054,95	- 44 000	- 44 029,5
Uimaliput (toimintakulut)	- 64 250,76	- 70 600	- 73 657,27
Uimaliput (toimintatuotot)	37 285	49 600	44 296,89
Uimaliput (nettokustannukset)	- 26 965,76	- 21 000	- 29 360,38
Yksittäiset tapahtuma-, välinehankinta-, kunnossapito yms avustukset	0	0	- 6 150
Latuavustukset	- 10 971	- 25 000	- 19 692,4
Urheilijastipendit	- 2 000	- 3 000	- 2 900
Liikuntapaikkojen ylläpitoavustukset	- 4 195,3	- 5 000	- 5 000,15
Eläkejärjestöjen avustukset	- 8 000	0	0
TEMPAUS tapahtuma-avustukset	- 800	0	- 400
Erityisavustus vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikunnan harrastuksen tukemiseksi	0	- 5 000	0
Kittiläläishiihtäjien majoitus-, matkustus-, ja osallistumismaksuavustus	- 333	0	- 516,5
Urheiluseurojen korona-avustukset	0	0	0
3. Muut palvelut			
Golf peliosakkeet	- 13 072,73	- 13 440	- 14 363,64
Vanhusten liikuntapalvelut	0	- 8 000	0

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
1. Urheiluhalli Ma-Su klo 15-22			
Käyttötunnit kesällä viikossa	50	80	51,5
Käyttöaste % kesällä	34	54	35
Käyttötunnit talvella viikossa	90,5	120	107,5
Käyttöaste % talvella	62	82	73,1
2. Jäähalli Ma-Pe klo 15-22 (syys-huhtikuu, ei sis. viikonlopputapahtumia)			
Käyttötunnit viikossa	26,5	32	29
Käyttöaste %	76	91	83
3. Jalkapallokentän vakiovuorot Ma-Pe klo 15-22 (touko-syyskuu ei sis. viikonlopputapahtumia)			
Käyttötunnit viikossa	11	26	15
Käyttöaste %	31	74	43
4. Yleisurheilukenttä Ma-Su klo 9-21 (touko-syyskuu, ohjatut ryhmät)			
Käyttötunnit viikossa		10	
Käyttöaste %		12	
5. Latuverkosto			
Km	75	75	75
6. Ympäryskylien liikuntapaikat			
ladut (lkm)	15	15	16
Luistelukentät (lkm)	6	6	4
7. Tapahtumat			
Liikuntatoimen järjestämät tapahtumat (lkm)	12	14	16
Muiden järjestämät tapahtumat liikuntatoimen ylläpitämällä liikuntapaikoilla		30	
8. Ohjatut liikuntaryhmät			
lkm	6	10	16
9. Elintapaneuvonnan asiakkaat			
lkm	0	0	3

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos (tilinpäätöksessä)
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Tapahtumatarjonnan kehittäminen	Maastajuoksun Kittilä-Cup, yläkoulaisten salibandyturnaus, pikkulasten yleisurheilukilpailut	Järjestettyjen tapahtumien lukumäärä, tapahtumien osallistujamäärät	Tavoite toteutui. Tapahtumatarjontaa kehitettiin järjestämällä yläkoululaisten salibandyturnaus,

	Yhdistystoiminnan elinvoimaisuuden edistäminen	Urheiluseurafoorumi, urheilu- ja liikuntatapahtumat yhteistyössä yhdistysten kanssa, yhdistysten avustukset	Järjestettyjen yhteistyötapahtumien ja -tilaisuuksien lukumäärä, avustettujen yhdistysten lukumäärä	e-urheilun teema-tapahtuma, pikkulasten yleisurheilukilpailut, Vapaalla tapahtuu -kuntalaispäivä sekä elintapaneuvonnan esittelytapahtuma. Osallistujamäärät vaihtelivat 15-400 henkilön välillä. Tavoite toteutui osittain. Yhteistyössä yhdistysten kanssa järjestettiin 10 erilaista tapahtumaa ja tilaisuutta. Liikuntatoimen määrärahoista avustettiin yhteensä 29 paikallista yhdistystä ja kylätoimikuntaa.
	Tasa-arvoisten harrastusmahdollisuuksien edistäminen	Vähävaraisten lapsiperheiden harrastustuki yhteistyössä seurojen kanssa Suomen Malli -koululaiskerho-hankkeen hallinnointi (valtionavustuksen hakeminen ja toiminnan laajentaminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa)	Kerhojen lukumäärä, osallistujien lukumäärä, saadun valtionavustuksen suuruus Harrastebussin asiakasmäärät	Lasten seuraharrastusta tuettiin nuorisotoimen harrastesetelin kautta. Tavoite toteutui. 31 kerhoa (339 kerholaista) keväällä 2023 ja 25 kerhoa (249 kerholaista) syksyllä 2023. Lukuvuodelle 2022-2023 myönnettiin 35.000 euroa valtionavustusta. Myös lukuvuodelle 2023-2024 myönnettiin 35.000 euroa valtionavustusta. Tavoite toteutui. Harrastebussi-
		Harrastebussikokeilun järjestäminen		

		keväällä 2023		kokeilu järjestettiin maalis-huhtikuussa 2023. Asiakasmääristä ei tarkkaa tilastoa. Kokeilu jatkuu keväällä 2024.
Positiivinen viestintä ja imago	Liikuntapalveluihin liittyvän tiedottamisen kehittäminen	Kuntatiedotteen ja paikallismedian aktiivinen hyödyntäminen, nettisivujen päivittäminen	Nettisivujen ajan-tasaisuus	Toteutui osittain. Akuutit asiat saatiin tiedotettua, mutta esimerkiksi nettisivujen kokonaisvaltainen päivittäminen ei toteutunut.
	Liikuntapalveluiden somenäkövyyden parantaminen	Liikuntapalveluiden Facebook-tilin perustaminen (tai vaihtoehtoisesti vapaa-aikapalveluiden yhteinen tili)	Somepäivitykset, henkilöstön somekoulutus	Ei toteutunut.
Huomio hyvinvointiin	Yhteistyön tiivistäminen yläkoulun ja lukion kanssa	Liikkuva koulu ja opiskelu -hanke (toiminnan suunnittelu ja valtionavustuksen hakeminen)	Hankkeen käynnistyminen ja valtionavustuksen suuruus	Hanke ei toteutunut. Yhteistyötä tiivistettiin muilla tavoin (esim. Pohjois-Lapin ja Tunturi-Lapin yläkoulujen salibandyturnaus).
	Elintapaohjauksen tuominen osaksi kunnan palvelutarjontaa	Elintapaohjauksen palvelupolku Tunturi-Lappiin 2022-2024 -hanke yhteistyössä Kolarin ja Muonion kanssa	Hankkeen eteneminen vuoden 2023 aikana, välitavoitteiden saavuttaminen	Tavoite toteutui. Elintapanevonnan pilottiryhmä aloitti lokakuussa 2023.
	Vesiliikuntapalveluiden ja laskettelukeskusten palveluiden saavutettavuuden edistäminen	Kuntalaisten alennushintaisten kylpylälippujen kesäkampanja yhteistyössä kylpylähotellin kanssa, kuntalaisten laskettelukausikorttikampanja yhteistyössä Ski Resortin kanssa	Myydyt kylpyläliput, myydyt laskettelukausikortit	Tavoite toteutui. Kylpylälippuja myytiin noin 4000 kpl. Liikunta-toimistolta tilattiin yli 700 laskettelukausikorttien promokoodia.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät	Liikuntapaikaverkoston kehittä-	Ympäryskylien lähiliikuntapaikko-	Valmistuneet kohteet sekä	Toteutui osittain. Vuomaan

<p>kulkuyhteydet</p>	<p>minen</p>	<p>jen kuntokartoitukseen perustuvat kunnostus- ja kehittämistoimenpiteet</p> <p>Uuden kokobetonisen skeittiparkin rakentaminen</p> <p>Kirkokylän uima- paikkojen kehittämishanke</p> <p>Liikuntapaikkarakentamisen valtion-avustusten hakeminen</p> <p>Pitkäjänteisen ratkaisun hakeminen kirkonkylän latuverkoston kunnossapidon järjestämiseen</p>	<p>valmistuneet kehittämissuunnitelmat (esim. Pakatti ja Sirkka)</p> <p>Parkin valmistuminen elokuuhun 2023 mennessä</p> <p>Kehittämissuunnitelman laatiminen ja rahoituksen hakeminen</p> <p>Saatujen valtion-avustusten suuruus</p> <p>Ratkaisun esitleminen lautakunnalle syyskuuhun 2023 mennessä</p>	<p>toimitettiin ulko- kaukalo ja Pakatin lähiliikuntapaikkojen kehittämistä koskeva kuntalaisaloite käsiteltiin lautakunnassa. Ympäryskylien latuavustus- säännöt uusittiin. Sirkkan kehittämissuunnitelma laaditaan vuonna 2024 osana laajempaa koulujen pihapiirien kehittämiskokonaisuutta.</p> <p>Tavoite toteutui. Parkki valmistui lokakuussa 2023.</p> <p>Ei toteutunut.</p> <p>Tavoite toteutui. Skeittiparkille myönnettiin 80.000 euron suuruinen valtion-avustus.</p> <p>Tavoite toteutui. Kunnanhallitus teki uuden latukoneen hankintapäätöksen kesäkuussa 2023.</p>
<p>Yritysmyonteisyys ja elinvoimatyö</p>	<p>Liikuntamatkailun edistäminen</p>	<p>Osallistutaan ulko- paikkakuntalaisille joukkueille suunnattujen harrasteturnausten järjestämiseen</p>	<p>Tapahtumien lukumäärä, osallistujien lukumäärä</p>	<p>Tavoite toteutui. Liikuntatoimi oli yhteistyökumppanina useissa liikuntamatkailullisesti merkittävässä tapahtumissa (yhteensä 5 tapahtumaa, joiden osallistujamäärät vaihtelivat noin</p>

	Työpaikkaliikunnan edistäminen	Tarjotaan työpaikkaporukoille vuoroja jäähallilta, urheiluhallilta sekä Sirkan koululta	Työpaikkaporukoiden varaamien vuorojen lukumäärä	150-1000 välillä. Tavoite toteutui. Työpaikkaporukoilla oli urheiluhallilla 3 vakiovuoroa ja Sirkan koululla 2 vakiovuoroa.
Digitaalisuuden edelläkävijä	Liikuntapalveluiden saavutettavuuden asiakaslähtöinen kehittäminen digitalisaatiota hyödyntäen	Kuntalaisten alennushintaiset kylpyläliput verkkokauppatuotteeksi, urheiluhallin yksityisvuorot verkkokauppatuotteeksi	Verkkokauppatoiminnan käynnistyminen, myytyjen tuotteiden lukumäärä	Tavoite toteutui. Verkkokauppa-toiminta käynnistyi ksäkuussa 2023. Kypylälippuja myytiin verkkokaupan kautta noin 1800 kpl.

Toimielin

Hyvinvointilautakunta

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	4	4	4
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	4	4	4
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset	2	1	2
Osa-aikaiset			1
Määräaikaiset yhteensä	2	1	3
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	6	5	7

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	38 194	135 960	74 470	54,8 %
Myyntituotot		1 660	4 753	286,3 %
Maksutuotot	1 688	5 900	2 787	47,2 %
Tuet ja avustukset	36 506	125 000	66 930	53,5 %
Muut toimintatuotot		3 400		
Toimintakulut	-466 246	-576 787	-483 479	83,8 %
Henkilöstökulut	-278 931	-350 967	-285 463	81,3 %
Palvelujen ostot	-41 087	-56 160	-36 297	64,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 309	-31 600	-24 632	77,9 %
Avustukset	-16 880	-28 420	-23 303	82,0 %
Muut toimintakulut	-102 040	-109 640	-113 784	103,8 %
TOIMINTAKATE	-428 052	-440 827	-409 010	92,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-18 047	-5 927	-11 506	194,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-446 098	-446 754	-420 516	94,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-446 098	-446 754	-420 516	94,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-111 025	-115 040	-117 007	101,7 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-7 712	-22 977	-14 064	61,2 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
1. Nuorisopalveluiden tuottaminen ja edellytysten edistäminen			
Nettokustannukset e/kuntalainen (6 814 as) Sisäinen	67,47	65,62	61,72
Nettokustannukset e/kuntalainen (6 814 as) Ulkoinen	49,35	48,6	42,48
2. Avustukset			
Avustusmääräraha €	- 20 720	- 28 420	28 420
- yhteisöt	- 13 940	- 18 000	15 000
- vapaat toimintaryhmät	- 2 520	- 2 500	3 100
Harrasteseteli 4.-6.-luokkalaisille	- 4 260		
Harrasteseteli 7.-9.-luokkalaisille		7 920	5 203
3. Etsivä nuorisotyö			
Avustus OKM/AVI	60 000	60 000	60 000
4. Lasten ja nuorten kerhotoiminta			
Avustus OKM/AVI	5 000	5 000	5 000
5. Digitaalinen nuorisotyö			
Avustus OKM/AVI	40 000		
7. Koulunuorisotyö			
Avustus OKM/AVI	40 000	30 000	34 000

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
1. Harrastetilaisuudet ja tapahtumat			
Harrastekerhoja	7	8	10
- osallistujamäärä	149	150	128
- käyntimäärä	5 713	1 820	2 890
Retkiä, leirejä	15	15	20
- osallistujamäärä	235	240	380
Valistus, tapahtumia	23	17	16
- osallistujamäärä	1 750	620	416
Liikkuva- ja popup-nuokkarit, jalkautuvat	55	40	56
- osallistujamäärä	1 160	1 200	485
Verkkonuorisotyö	48	120	20
- osallistujamäärä	2 736	1 200	160
2. Etsivän nuorisotyön saavutettavuus			
- nuoria työpajalla	28	40	28
1. Harrastetilaisuudet ja tapahtumat			
Koulunuorisotyö osallistujia	738	460	460
Harrasteseteli 7.-9.-luokkalaisille		198	188
Harrasteseteli lukio 1.-lk		41	27
2. Etsivän nuorisotyön saavutettavuus			
- palveluohjauksia (palveluohjauksiin 90%)	142	240	37
3. Nuorten kuuleminen ja osallistaminen			
- aloitteet ja lausunnot	3	10	5
- kuulemispajat, kyselyt	738	460	460
- nuorisovaltuuston kokoukset	6	10	9
4. Yhteisöllisyyttä tukevan toiminnan kehittäminen			
Nuorisotilatoiminta kävijät: Käki	2 800	4 000	3 775
Nuorisotilatoiminta kävijät: Notzki	1 592	1 800	2 175

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos (tp) saavutettiinko tavoite vai ei.	
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Nuorten osallistaminen	Nuoria osallistetaan kaikessa toiminnassa ja suunnittelussa mukana toteutuksessa. Nuorten osallisuuden johtaminen-Nuorten osallisuudesta voimaa	kyselyjen lukumäärä vastausaktiivisuus	kyllä 11 kpl edistytty, kaikessa toiminnassa kuullaan nuoria	
	Nuorten kuuleminen	Vaikuttamisen teemapäivät, kuulemiskierrokset netissä, sovarikyselyt etsivässä net:ssä, asiakastyytyväisyyskyselyt, nuorisotyöntekijät toimivat nuorten äänenä	lukumäärät	kyllä 6 kpl	
	Kohtaamistilojen ja -tilanteiden luominen	Vastataan riittävällä henkilöstömäärällä kasvaneeseen kohtaamistarpeeseen. Koulunuorisotyöntekijän vakinaistaminen. Jalkautuva nuorisotyö moniammatillisena yhteistyönä: Ahmapiili, pop-up-toiminta.	lisää henkilöstöä Koulunuorisotyöntekijän vakinaistaminen Jalkautuvat :kerrat	määräaikainen palkattu, lisää tarvitaan ei, avustus koulunt:ssä 20 krt touko-kesä Ahmapiili	
	Nuorisovaltuustotoiminnan kehittäminen	Nuorten kuulemisen kehittäminen hallintorajat ylittäen		Tehtyjä kuulemisia	liittyvät vapaan osastoon
		Kummivaltuutettujen mukaan ottaminen toimintaan		Kummivaltuutettutoiminta tutuksi	tutustuttu, ei vielä käytössä

<p>Positiivinen viestintä ja imago</p>	<p>Nuorisopalveluiden toiminnan aukikirjoittaminen, sis. viestintäsuunnitelman</p> <p>Nuorisopalveluiden toiminnan aktiivinen tiedottaminen riittävän ajoissa ja ajanmukaisin menetelmin</p>	<p>NUPS- nuorisotyön perussuunnitelman valmistaminen yhteistyössä nuorten ja monialaisen verkoston kanssa</p> <p>Nuorten sometiimin julkaisut kunnasta ja yhteistyö kunnan johdon kanssa</p>	<p>Lappi 2.0-nups alueellinen</p> <p>Sometiimi toimii</p>	<p>aloitettu ja mukana</p> <p>kesällä kyllä</p>
<p>Huomio hyvinvointiin</p>	<p>Nuorten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen huomiolla riittävät resurssit toimintoihin ja tapahtumiin</p> <p>Tiedolla johtaminen</p> <p>Päätösten vaikutusten ennakoarviointi</p>	<p>Monimuotoiset, hyvinvointia lisäävät toiminnot: leirit, retket, nuorisotilatoiminta, yökahvilat Nuottavalmennus, tapahtumat, Tutustu harrasteisiin.</p> <p>Korjaavaa, syrjäytymisen ja yksinäisyyden ehkäisevää kohdennettua nuorisotyötä erityisesti etsivässä työssä.</p> <p>NuoDo –nuorisotyön dokumentaatio ja tilastointijärjestelmä otetaan käyttöön</p> <p>Asiakaspalautteet ohjaavat työn suunnittelua ja kehittämistä. Kuullaan nuoria päätöksenteossa.</p>	<p>lukumäärät</p> <p>kohtaamiset ja asiakasohjaukset</p> <p>koulutukset ja käyttöön</p> <p>kyselyt ja nuvalla arviointia</p>	<p>kyllä, yllä taulukossa</p> <p>kyllä</p> <p>koulutuksia ja vähän käytössä</p> <p>kyllä</p>
<p>Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet</p>	<p>Nuorisotila Käki puretaan, uusi koulukeskus valmistuu</p> <p>Nuorten yhdenvertaistamista</p> <p>Osallistumismahdollisuuksien</p>	<p>Uusien nuorisotilojen suunnittelu yhdessä nuorten kanssa.</p> <p>Kartoitetaan sivukylien nuorisotoiminnan tarve</p> <p>Kuljetukset ja kulkuyhteydet, nettitalaisuuksien</p>	<p>väistön löytyminen nuorisotilalle</p> <p>yhteistyössä nuorten ja vapaan osaston kanssa</p> <p>lisätään kuljetuksia,</p>	<p>siirtyy, työstetään</p> <p>aloitettu, ei valmis</p> <p>kyllä yökahvilat,</p>

	tasavertaistamista	mahdollistaminen.	saavutettavuutta	tapahtumat
Yritysmuutos ja elinvoimatyö	Nuorten yrittäjyyden tukeminen Riittävä koulutustarjonta	Kesätyöllistäminen Kuullaan nuoria paikallisen koulutustarjonnan tarpeista	hakuvideon valmistaminen nuorten ja työsuunnittelijan kanssa kysely nuorille	kyllä nuvassa tehty kyselyä, ei laajasti
Digitaalisuuden edelläkävijä	Ajanmukaisten sähköisten palveluiden tarjoaminen Palveluiden tietoturvan takaaminen	Tänään tiktok, huomenna jotain muuta. Kerhokalenterin rakentaminen. Sähköinen avustustenhaku.	ajantasainen tiedottaminen kootaan kerhokalenteri sähköinen ohjelma palvelee avustuksia	kyllä kyllä, exel-ei vielä sähköinen ei, yksi ohjelmanäyttö ollut

Toimielin

Hyvinvointilautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuhenkilö

Kulttuuritoimi
Kulttuurisihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kulttuuripalvelut tuottaa monipuolisia kulttuurielämyksiä kaikenikäisille kuntalaisille sekä luo mahdollisuuksia kuntalaisten omaehtoiselle kulttuuritoiminnalle kehittäen paikallista ja alueellista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa: Kulttuuripalvelut järjestää keväällä Kittilän kulttuuriviikon ja syksyllä Perinnepäivän kotiseutumuseolla sekä taidetapahtuman kirkonkylällä (Staalon Festit) ja osallistuu Hiljaisuus-festivaalin järjestelyihin, järjestää kulttuuriretkiä kunnan sisällä sekä mahdollisuuksien mukaan kunnanalueen ulkopuolelle. Kino Yläri turvaa kunnallisen elokuvateatteritoiminnan jatkumisen, järjestää PäiväKino-toimintaa ja aistiystävällisiä näytöksiä erityisryhmille. Kittilän kulttuuritoimi kuuluu Lapin lastenkulttuuriverkostoon ja tukee Lapin alueteatterin toimintaa.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		1	1
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä		1	1
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset		7	7
Määräaikaiset yhteensä		7	7
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		8	8

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	23 371	45 710	13 453	29,4 %
Myyntituotot	9 927	1 010	5 158	510,6 %
Maksutuotot	8 745	36 500	5 035	13,8 %
Tuet ja avustukset	4 627	8 200	3 261	39,8 %
Muut toimintatuotot	73			
Toimintakulut	-344 311	-367 239	-320 719	87,3 %
Henkilöstökulut	-158 277	-155 629	-135 809	87,3 %
Palvelujen ostot	-93 338	-97 270	-92 932	95,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 632	-27 300	-17 676	64,7 %
Avustukset	-41 270	-43 000	-41 810	97,2 %
Muut toimintakulut	-37 793	-44 040	-32 492	73,8 %
TOIMINTAKATE	-320 940	-321 529	-307 266	95,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-320 940	-321 529	-307 266	95,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-320 940	-321 529	-307 266	95,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	800			
Toimintakulut	-11 842	-14 240	-16 573	116,4 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-11 211	-18 932	-19 031	100,5 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
1. Kulttuuripalveluiden tuottaminen ja edistäminen			
Nettokustannukset €/kuntalainen (sis. sisäiset kulut, esim vuokrat)	- 49,89	- 49,29	- 45,09
Ulkoiset			
2. Avustukset			
Avustusmääräraha €	- 41 270	- 43 000	- 41 610
- yksityiset	- 18 750	- 15 000	- 22 900
- yhteisöt	- 18 950	- 23 000	- 15 100
- Kino Ylärin kioski 8-lk:t	- 2 970	- 5 000	- 3 210
- Tempaus100	- 600		- 400
3. Lapin lastenkulttuuriverkosto			
Kulttuuritoimen haettu avustus OKM (€)	8 200	8 200	8 200
myönnetty avustus	3 199,9		3 261
omarahoitusosuus (€)	- 16 641,34	- 12 000	- 11 965

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
1. Kulttuuritilaisuudet ja tapahtumat			
Alueellisesti merkittävät tapahtumat	3	3	3
- osallistujamäärä	3 430	4 000	3 243
Yleisötilaisuudet	19	25	34
- osallistujamäärä	1 690	2 200	1 231
Lastenkulttuuritilaisuudet	55	30	75
- osallistujamäärä	4 568	3 000	3 452
Vanhus- ja vammaispalvelutilaisuudet	11	5	9
- osallistujamäärä	113	200	270
Kulttuurimatkat	1	4	3
- osallistujamäärä	18	200	87
2. Kunnallinen elokuvatoiminta			
Näytösten määrä	160	190	86
-kävijät	2 631	6 500	1 734
3. Kittilän kotiseutumuseo			
Aukiolopäivät	35	35	37
-kävijät	555	600	946
4. Ennalta suunnittele mattomat			
VERKKOTAPAHTUMAT	0	3	14
- osallistujamäärä	0	10 000	8 116
3. Kittilän kotiseutumuseo			
Pakohuonepelejä	35	80	42
5. Kulttuurikasvatussuunnitelma KOPSLOOVA			
Työpajat kouluille	50	66	25
1. Kulttuuritilaisuudet ja tapahtumat			
Kulttuurin KORVABUUSTI kuulolla -tilaisuudet	4	4	2
5. Kulttuurikasvatussuunnitelma KOPSLOOVA			
Matkalla-malli			3

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	<p>Kuntalaisten osallisuuden lisääminen</p> <p>Paikallinen yhteistyö eri toimijoiden kanssa</p> <p>Kuntalaisten kuuleminen</p>	<p>Kulttuurin Korvabuustitilaisuudet</p> <p>Kulttuuriviikko, Perinnepäivä, Hiljaisuus-festivaali, Staalon Festit</p> <p>Kulttuurikyselyn toteuttaminen</p>	<p>Toteutuneet kuulemistilaisuudet</p> <p>Toteutuneet tapahtumat</p> <p>Toteutunut kysely</p>	<p>Järjestettiin kaksi tilaisuutta</p> <p>Kulttuuriviikko, Nurkkatanssit, Hiljaisuus-festivaali Staalon Festit</p> <p>Ei tehty kirjallista kyselyä</p>
Positiivinen viestintä ja imago	<p>Kulttuuripalveluita tiedottaminen</p> <p>Somenäkyvyyden jatkuvuus</p>	<p>Kunnan yleiset viestintäkanavat ja kulttuuripalveluiden omat somekanavat käytössä</p> <p>Resurssoinnin huomioiminen</p>	<p>Käytetyt viestintäkanavat</p> <p>Tekijä työlle</p>	<p>Kulttuuripalveluiden Fb- ja Ig-tilit aktiivisesti käytössä nettisivujen lisäksi. Valotaulut.</p> <p>Kulttuuritoimen kaikki työntekijät toteuttamassa.</p>
Huomio hyvinvointiin	<p>Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen</p> <p>Lapsiystävällisesti toimiminen</p>	<p>Kulttuuritilaisuuksien järjestäminen on ennaltaehkäisevää toimintaa</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelman (KOPS) käyttöönotto</p>	<p>Toteutuneet tilaisuudet</p> <p>KOPSin toteutuminen eri yksiköissä</p>	<p>331 eri tilaisuutta, joissa 15 920 asiakasta, joista 3919 lasta.</p> <p>KOPS jalkautumassa alakouluun ja vakaan suunnitelmallisesti ja vähitellen.</p>

Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Saavutettavuuden parantaminen	Yhteiset kuljetukset ennalta määriteltyihin tilaisuksiin kunnan sisällä sekä kunnan rajojen ulkopuolelle	Järjestettyjen matkojen määrä	Toteutettiin kaksi matkaa kunnan sisällä ja yksi kunnan ulkopuolelle.
	Kino Yläri -salin käytettävyyden parantaminen	Salin parannus käyttäjäystävällisemmäksi yhteistyössä teknisen toimen kanssa	Toteutuiko vai ei	Työn alla
	Kotiseutumuseon kehittäminen	Kino Yläriin 40-vuotisjuhla mm. elokuvakerhon perustaminen, elokuvakasvatus Kiertävän lastenkulttuurikeskus Kattila ry:n kanssa	Toteutuiko vai ei	Elokuvakerho kokoontui kolme kertaa ennen remonttia. Juhla vietettiin 28.2.2023.
Yritysmyönteisyys ja elinvoimatyö	Yhteistyön vahvistaminen paikallisten yrittäjien kanssa	Varasto- ja sosiaalitulojen rakentaminen sekä vinttikaivon kunnostaminen museoalueelle (inve)	Toteutuiko vai ei	Suunnitelmat edenneet hieman.
		Mummon Amerikanmatka - pakopelin toteutus, Puuhapussit	Toteutuiko vai ei	Pakopeli kyllä.
			Toteutuiko vai ei	Puuhapussit ei.
Yritysmyönteisyys ja elinvoimatyö	Yhteistyön vahvistaminen paikallisten yrittäjien kanssa	Taitelijoiden työllistäminen	Toteutuiko vai ei	Kyllä
		Paikallisen tarjonnan hyödyntäminen	Toteutuiko vai ei	Kyllä
		Yhteistyö yrittäjien kanssa	Toteutuiko vai ei	Kyllä
Digitaalisuuden edelläkävijä	Verkkotoimintojen kehittäminen	Elokuva- ja tapahtumaliput verkkokauppaan	Toteutuiko vai ei	Pakopelit kyllä
		Ylläpitää kotiseutumuseon vaaranmikkola.fi - verkkosivuja	Toteutuiko vai ei	Kyllä

Toimielin

Hyvinvointilautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Revontuliopisto

Vastuhenkilö

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	9	9	8
Osa-aikaiset	1	1	1
Vakinaiset yhteensä	10	10	9
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			1
Osa-aikaiset	1	1	1
Määräaikaiset yhteensä	1	1	2
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	11	11	11

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	727 123	765 120	811 113	106,0 %
Myyntituotot	430 144	450 120	458 765	101,9 %
Maksutuotot	260 041	274 000	306 099	111,7 %
Tuet ja avustukset	36 937	41 000	46 249	112,8 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 313 120	-1 375 662	-1 455 323	105,8 %
Henkilöstökulut	-1 026 011	-1 089 953	-1 123 633	103,1 %
Palvelujen ostot	-245 419	-248 800	-280 833	112,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 098	-21 909	-18 298	83,5 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-17 592	-15 000	-32 560	217,1 %
TOIMINTAKATE	-585 998	-610 542	-644 211	105,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-5 198			
TILIKAUDEN TULOS	-591 196	-610 542	-644 211	105,5 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-591 196	-610 542	-644 211	105,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	289 693	264 600	279 320	105,6 %
Toimintakulut	-6 851		-18 000	
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-17 054	-49 853	-37 597	75,4 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Nettomenot kuntalainen		36	34
Kattava opetus (opetustuntien määrä)	16 147	17 100	16 176
Elinikäinen oppiminen (opiskelijatilastot)	3 630	4 000	3 836
Omat tulot (TA:n toteuma)	291 377	331 000	336 228
Kansainvälinen toiminta (kv.kurssit/hankkeet) (kpl)	1	1	1
Alueellinen tasa-arvo (sivukylien opetus) (kylää)	35	40	33
Projektit ja hankkeet (projektien lkm)	4	3	4

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Opetustunnit Enontekiö	1 433	1 600	1 547
Opetustunnit Kittilä	8 134	8 500	7 833
Opetustunnit Sodankylä	5 531	6 000	5 669
Verkko-opetus	1 047	1 000	1 127

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntastrategian painopistealueet	Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari	Tulos
Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä	Kuntalaisten osallisuuden lisääminen	Kuntalaisten kuuleminen	Kuntalaiskysely	Toteutettu ajalla 1-3/2023
		Ennakkovaikutusten arvioinnin käyttöönotto	Kurssipalaute/ arviointi	Toteutettu 4/2023
			www- sivut: kurssialoitteet/palautteiden käsittely	Henkilöstön suunnittelupäivillä 8.-9.5. käsitelty
			Järjestöfoorumeihin osallistuminen	ei osallistumisia
Positiivinen viestintä ja imago	Vapaa-aikapalveluiden näkyvyyden edistäminen	Monipuolisten viestintäkanavien hyödyntäminen	Sosiaalisen median (IG ja FB) aktiivinen käyttö	Aktiivista käyttöä jatkettu, IG-markkinointia lisätty.
			Printtimedian käyttäminen viestinnässä ja markkinoinnissa	Opiston opas jaettu kotitalouksiin viikolla 33
			Nettisivujen ajantasaisuus	KoL:n saavutettavuus-hankkeessa (SAMAKA) sivut tarkastettu ulkopuolisen toimijan taholta
Huomio hyvinvointiin	Kuntalaisten hyvinvoinnin lisääminen	Laadukkaiden vapaa-aikapalveluiden tuottaminen	Kuntalaisten hyvinvointia tukevat kurssit/luennot	Kittilässä järjestetty 418 kurssia, lisäksi 61 verkko-kurssia/luentoa
	Työhyvinvoinnin lisääminen	Yhteistyön käynnistäminen hyvinvointialueen kanssa	Yhteistyön organisointi	Ikäihmisten ryhmät (13 kpl)

		Henkilöstökyselyyn perustuvat toimenpiteet	hyvinvointialueen kanssa Henkilöstökoulu tukset, tykytoiminta, kehityskeskustelut	toimineet Laphan yksiköissä Henkilöstön suunnittelu- ja tykypäivät 8.-9.5. sekä osallistuminen Kaamosse.min aariin 16.-17.11.
Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet	Tilojen ja toimipisteiden kehittäminen	Aktiivinen osallistuminen tilojen ja toimipisteiden kehittämishankkeisiin	Toteutuneet hankkeet Palautekyselyt (kurssipalautteen yhteydessä)	Koulutustiloista tulleita palautteita käsitelty, saatettu tilanhaltijoiden tietoon.
Yritysmuutokset ja elinvoimatyö	Yhteistyö paikallisten yritysten kanssa	Hankintojen tekeminen ensisijaisesti paikallista tarjontaa hyödyntäen	Yhteistyöyritysten lukumäärä (ohjaajat, luennoitsijat)	Opisto ostanut opetuspalveluja kurssien vetämiseen 19 yrittäjältä.
Digitaalisuuden edelläkävijä	Digitaalisten vapaa-aikapalveluiden kehittäminen	Vapaa-aikapalveluiden saavutettavuuden parantaminen	Sähköiset palvelut Sosiaalinen media ja verkkosivut	Verkkosivujen ajantasaisuus ja saavutettavuus tarkistettu (katsaus 6.11.)

Muutokset toimintatuotoissa Toimintatuotot kasvoivat 4,9 %

Muutokset toimintakuluissa Toimintakulut kasvoivat 4,5 %

Keskeiset toiminnalliset muutokset Ei merkittäviä toiminnallisia muutoksia

Hankkeet ja avustukset Vuoden aikana toteutettu kolmea OPH:n rahoittamaa kehittämishanketta ja erityisryhmät ovat saaneet OPH:n opintoseteliavustukseen perustuvia alennuksia kurssimaksuihin.

Tekninen lautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2023 aikana

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

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	10 812 192	12 780 065	10 446 645	81,7 %
Myyntituotot	2 209 321	1 385 350	1 549 507	111,8 %
Maksutuotot	325 188	1 415 390	448 279	31,7 %
Tuet ja avustukset	18 466	6 000	3 207	53,4 %
Muut toimintatuotot	8 259 217	9 973 325	8 445 652	84,7 %
Toimintakulut	-10 159 828	-11 136 446	-9 595 250	86,2 %
Henkilöstökulut	-3 240 106	-3 457 349	-2 968 345	85,9 %
Palvelujen ostot	-2 988 682	-3 531 404	-2 892 099	81,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 245 456	-3 231 569	-2 682 545	83,0 %
Avustukset	-146 488	-170 000	-183 967	108,2 %
Muut toimintakulut	-539 095	-746 124	-868 294	116,4 %
TOIMINTAKATE	954 342	1 643 619	1 057 668	64,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-2 901 276	-3 010 377	-3 112 575	103,4 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 946 934	-1 366 758	-2 054 907	150,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	414 214	355 632	497 384	139,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 532 720	-1 011 126	-2 057 523	203,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	7 627 861	6 095 851	6 241 241	102,4 %
Toimintakulut	-313 001	-237 110	-265 395	111,9 %
Vyörytystulot		1 264 246		
Vyörytysmenot	-163 501	-1 602 433	-230 857	14,4 %

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	2	2	2
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	2	2	2
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2	2	2

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	30 309	890	315	35,3 %
Myyntituotot	1 068	890	315	35,3 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	1 115			
Muut toimintatuotot	28 127			
Toimintakulut	-223 837	-147 339	-127 945	86,8 %
Henkilöstökulut	-149 821	-81 319	-73 787	90,7 %
Palvelujen ostot	-56 077	-49 320	-14 417	29,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 205	-3 400	-3 049	89,7 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-14 734	-13 300	-36 692	275,9 %
TOIMINTAKATE	-154 725	-146 449	-127 630	87,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-951			
TILIKAUDEN TULOS	-155 676	-146 449	-127 630	87,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-155 676	-146 449	-127 630	87,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-14 455	-11 800	-17 973	152,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-2 828	-10 251	-5 120	49,9 %

Tavoitteiden toteutuminen

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

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Yhdyskuntasuunnittelu

Vastuhenkilö

Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP2022	TA2023	TP2023
Raakamaavarannon turvaaminen	Raakamaan hankinta ha/vuosi	39,7	1-5	2,12
Riittävän tonttivarannon ylläpito	Uusien tonttien lkm/vuosi	0	15-30	23
Yleisten alueiden hankinta	Ha/vuosi	7,6	1-5	16,0

Kaavoitusohjelma:	TP2022	TA2023	TP2023
<u>Asemakaavahankkeet:</u>			
Akanrova, III-vaihe	v	x	v
Levin korttelit 57 ja 58	v	x	v
Seita (Taalojärven rinne)	v	x	v
Veikasen asemakaava (Levin teollisuusalue)	v	x	v
Levin Ahvenjärvi, I-vaihe	v	x	x
Levin korttelit 207-208 asemakaavamuutos	v	x	v
Levin korttelin 27/1 asemakaavamuutos	v	x	x
Levin korttelin 49 asemakaavamuutos	v	x	v
Tunturitien asemakaava	v	x	v
Levin ympäristien asemakaava/Hossa	v	x	v
Zero Pointin asemakaavamuutos	v	v	v
Kittilän kirkonkylän asemakaavamuutos	v	x	v
Alakittilän asemakaava	v	x	v
Yläkittilän asemakaava	v	x	v
Pakatin asemakaava	v	x	v
Taalon asemakaavamuutos		v	e
Etelärinteen asemakaava		e	e
Yleiskaavat:			
Tuohivaaran tuulivoimaosayleiskaava	v	v	v
v = vireillä x = valtuuston hyväksymiskäsittelyyn e=kaavoituksen edellytysten käynnistäminen k=käynnistysvaiheessa			

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	3	2,75	2,75
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	3	2,75	2,75
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset		0,25	0
Määräaikaiset yhteensä		0,25	0
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3	3	2,75

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	84 397	178 610	46 576	26,1 %
Myyntituotot	24	610	519	85,0 %
Maksutuotot	83 469	178 000	46 058	25,9 %
Tuet ja avustukset	904			
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-351 687	-459 338	-311 026	67,7 %
Henkilöstökulut	-174 452	-189 588	-174 401	92,0 %
Palvelujen ostot	-163 714	-250 650	-117 766	47,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 826	-6 800	-4 644	68,3 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-11 694	-12 300	-14 215	115,6 %
TOIMINTAKATE	-267 289	-280 728	-264 450	94,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-11 711	-12 200	-9 701	79,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-279 000	-292 928	-274 151	93,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-279 000	-292 928	-274 151	93,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-12 383	-10 900	-12 175	111,7 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-4 416	-10 910	-7 932	72,7 %

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
1. Rakentamattomat asemakaavoitetut tontit/Kirkonkylä (kpl)			
AL, AK, AR, AP, AO	46	46	46
KL	1	1	1
TY-1	7	7	7
Tonteista valmiin kunnallistekniikan piirissä	8	8	8
2. Rakentamattomat asemakaavoitetut tontit/Levi			
AKR, AO	38	34	30
YU	1	1	1
KL	11	11	11
YL	1	1	1
RA, RM	76	101	90
Tonteista valmiin kunnallistekniikan piirissä	113	109	96

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kaavoituksella turvataan riittävät ulkoilu-, virkistys- ja rakentamisalueet. Asemakaavoitusta ohjaavat maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset säädökset asemakaavan tarkoituksesta ja sisältövaatimuksista. Elinkeinopoliittikan toteuttamista edesautetaan kaavoituksella ja kaavojen toteuttamisella. Tavoitteet tukevat kuntastrategian luonto ja edelläkävijyyden arvoja. Tavoitteena saada uusia tontteja Levin Ahvenjärven asemakaava-alueelta myyntiin (23 kpl)</p>	<p>Kaavoitusta varten hankittiin raakamaata 2,13 ha sekä kaavojen toteuttamista varten yleisiä alueita 7,6 ha.</p> <p>Levin Ahvenjärven asemakaavan valtuusto hyväksyi 28.6.2023. Päätöksestä valitettiin hallinto-oikeuteen. Kunnanhallitus määräsi 12.9.2023 asemakaavan tulemaan voimaan, siltä osalta johon valitusten ei voida katsoa kohdistuvan, ennen kuin valtuuston päätös on saanut lainvoiman. Asemakaava on kuulutettu voimaan 15.11.2023, siltä osalta johon valitusten ei voida katsoa kohdistuvan. Levin Ahvenjärven asemakaava-alueella kunnalla on 23 tonttia, jotka tulevat myyntiin vuoden 2024 aikana.</p> <p>Maankäyttösopimuksia tehtiin neljä liittyen Yläkittilän asemakaavaan, Kittilän kirkonkylän asemakaavamuutokseen ja Seitan asemakaavaan.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Liikenneväylät
Tiemestari

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3	3	3
Vakinaiset			
Tiemestari	1	1	1
Maanrakennustyönjohtaja	1	1	1
Maanrakennustyöntekijä	1	1	1
Vakinaiset yhteensä	3	3	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	175 170	1 106 990	380 797	34,4 %
Myyntituotot	17 028	13 990	25 717	183,8 %
Maksutuotot	128 042	1 086 000	308 209	28,4 %
Tuet ja avustukset	966			
Muut toimintatuotot	29 134	7 000	46 871	669,6 %
Toimintakulut	-1 196 449	-1 549 261	-1 321 999	85,3 %
Henkilöstökulut	-141 583	-192 651	-183 104	95,0 %
Palvelujen ostot	-735 671	-950 110	-813 763	85,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-144 491	-207 600	-123 626	59,6 %
Avustukset	-144 015	-165 000	-177 099	107,3 %
Muut toimintakulut	-30 688	-33 900	-24 407	72,0 %
TOIMINTAKATE	-999 249	-442 271	-891 730	201,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 059 852	-1 241 110	-1 290 908	104,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 059 101	-1 683 381	-2 182 639	129,7 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	291 459	246 110	377 313	153,3 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 767 642	-1 437 271	-2 305 325	160,4 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-30 382	-32 500	-20 040	61,7 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-9 054	-21 502	-17 758	82,6 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
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	TP2022	TA2023	TP2023
1. Kaavatiestö			
Kadut sekä jk+pp -väylät (km)	158	158	158
Yleiset katualueet (ha)	4	4	4
Kiinteistöjen piha-alueet (ha)	7	7	7
Sillat ja alikulkukäytävät (kpl)	29	29	29
Katuvalaisimia (kpl)	1 701	1 726	1 726
Katuvalaisimia LED-tekniikalla (kpl)	719	806	880
Katuvalaisimia vanhalla tekniikalla (elohopeahöyrylamppu) (kpl)	64	16	8
2. Yksityistiet			
Hoitosopimustiet (km)	10,8	11	10,2
Avustettavat yksityistiet (km)	115,2	113	121
Yksityisteiden valaisimet	140	140	140

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Asemakaava-alueen kadut Liikenneväyliin kuuluu Kittilän kirkonkylän sekä Levi-Sirkka alueen katujen, kevyen liikenteen väylien ja yleisten alueiden muodostama verkosto.	Investoinnit Kittilän kirkonkylän tulvasuojelu vaihe 2 jatko, tulvapenkereet välillä Pääskylänniemi - Kt79 Valtatie – Ollilanojantie rakentaminen valmistui marraskuussa 2023. Aholanperän kaava-alueen jatkon viimeistelytyöt valmistuivat lokakuussa 2023. Rakkavaarantien ja Hissitien saneeraus

	<p>valmistui lokakuussa 2023.</p> <p>Rikinänmukan urakka valmistui lokakuussa 2023.</p> <p>Asfalttiurakassa asfaltoitiin kunnan katuverkostoa yhteensä noin 5,3 km lisäksi asfaltoitiin piha-alueita.</p>
<p>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.</p>	<p>Vuoden 2023 lopussa LED-valaisimien osuus katuvalaisimista oli noin 51 %. Vanhan tekniikan elohopeahöyrylamppuja oli jäljellä 16 kpl eli 1 %. Tavoitteen saavuttaminen määräaikaan vuonna 2023 edellytti 132 valaisimen muuttamista LED-valaisimeksi. Tavoite vaatii vielä 16 valaisimen muuttamista, valaisimet vaihdetaan kesällä 2024.</p>
<p>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.</p>	<p>Levin ja Kittilän kirkonkylän katujen kuntoarvio valmistunut ja sen pohjalta on tehty tulevien vuosien korjaussuunnitelma.</p>
<p>Liikennemerkkien uusimista suoritetaan merkin kuntoarvon perusteella. Päällystettyjen katujen osalta tilataan kuntoarvio selvitys päällysteen pintakunnon osalta. Kuivatuksen osalta poistetaan reunapalteita piennaralueilta. Piennaralueiden kunnostusta jatketaan reunantäytöllä. Siltapaikoilla tehdään ylläpitokorjauksia yleistarkastusten perusteella. Katuvalaistuksen ohjausjärjestelmää kehitetään.</p>	<p>Liikennemerkkejä on uusittu silmämääräisen kuntoarvion perusteella.</p> <p>Piennaralueiden kunnostustyöt on tehty asfalttiurakan yhteydessä.</p>
<p>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.</p> <p>Kaupallisten tapahtumien vaatimat tilapäiset liikennejärjestely- ja katujen sulkemisluvat: 200 €/lupa</p>	<p>Lupamaksut on peritty hinnaston mukaisesti.</p>

<p>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 - Levin keskustan alue: 5,00 €/m²/kuukausi - Perittävä minimivuokra 200 €/lupa Katutilavuokrat rakennustyömaan työmaaajärjestelytarpeisiin: 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 Hoitosopimusteita oli vuoden lopussa 5 kpl ja niiden yhteispituus oli 10,2 km. Uusien hoitosopimusten mukaan tiekunnat vastaavat kaikista rahallisen avustuksen kilometrihinnan yli menevistä kustannuksista. Tiekkunnan kustannukset olivat hoitosopimusteilla 21.000 €</p>
<p>Yksityisteiden kunnossapitoavustukset Avustamisessa noudatetaan kunnanvaltuuston päätöksiä (Kvalt 24.06.2019 § 31 ja 22.06.2020 § 67). Avustamisessa ei erotella auraus- tai kesähoitoavustamista. Avustukset haetaan vuosittain tammikuun aikana. Yksityisteiden rakentamiseen tai perusparantamiseen ei myönnetä avustuksia.</p>	<p>Kunnossapitoavustuksia myönnettiin 171.914 € yhteensä 53 tiekkunnalle. Avustettavien yksityisteiden kokonaispituus oli 121 km.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Puistot ja yleiset alueet

Vastuuhenkilö

Tiimestari

Toiminnan lyhyt kuvaus

Viheralueiden ja reittien kunnossapito.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Henkilöstö			
Hortonomi	1	1	1
Reittityöntekijä	2,5	2,5	2,5
Reittisuunnittelija	0,8		
Vakinaiset yhteensä	4,3	3,5	3,5
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset		8	5
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä		8	5
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		11,5	8,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	35 964	88 900	23 568	26,5 %
Myyntituotot	9 232	18 900	6 692	35,4 %
Maksutuotot	26 055	70 000	16 876	24,1 %
Tuet ja avustukset	677			
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-963 109	-1 117 127	-1 012 638	90,6 %
Henkilöstökulut	-250 300	-306 297	-242 589	79,2 %
Palvelujen ostot	-608 219	-684 830	-671 921	98,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 149	-102 000	-60 812	59,6 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-25 441	-24 000	-37 317	155,5 %
TOIMINTAKATE	-874 377	-1 028 227	-989 070	96,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-252 291	-163 470	-207 259	126,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 126 668	-1 191 697	-1 196 330	100,4 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	18 743		16 868	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 107 925	-1 191 697	-1 179 461	99,0 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-24 464	-24 000	-35 752	149,0 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-16 163	-16 625	-22 271	134,0 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Reittiturvallisuus			
Korjattujen/huollettujen reittien ja rakenteiden määrä	40	40	40

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
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)	64	65	65
Pieneläinhautausmaa (kpl)	1	1	1
Koirapuistot (kpl)	2	2	2
Yhdistelmäulkoilureitit (km)	270	320	320
Talvikävely- ja talvipyöräilyreitit (km)	47	60	60
Moottorikelkkareitit (km)	900	900	900
Jäädettävää reittien vesistöjen ylityksiä (kpl)	25	25	25
Taukopaikat (kpl)	14	14	14
Reittipasteita (kpl)	20 000	20 000	20 000

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Reittien ja alueiden hoidossa panostetaan viihtyisään ympäristöön ja käyttöturvallisuuteen. Tämä tukee kaikkia kuntastrategian arvoja.	Reittien hoidon on tehnyt vuonna 2023 Oy Levi Ski Resort. Käyttöturvallisuutta on parannettu liikennemerkkien ja opasteiden vaihdolla, sekä korjattu olemassaolevia siltoja ja ylityksiä.
Viheralueet Viheralueiden hoidon ja ylläpidon piiriin kuuluu viheralueiden lisäksi puistometsät,	Katujen viheralueiden ja puistometsien raivauksia ja siimauksia suoritettiin Kittilän kirkonkylällä ja Levillä. Liikenneviheralueet

<p>leikkipaikat, kunnan kiinteistöjen piha- alueet (esim. kirjasto, terveyskeskus ja vanhainkoti) ja erityiskohteet kuten istutukset. Leikkipaikkojen osalta suoritetaan vuosittaiset turvallisuustarkastukset alkukesän aikana.</p> <p>Havaitut turvallisuuspuutteet korjataan välittömästi. Leikkipuistojen ja – paikkojen kalusteita uusitaan investointiohjelman mukaisesti. Lisäksi töihin kuuluu puhtaanapitoitöitä.</p>	<p>hoidettiin laatuvaatimusten mukaisesti.</p> <p>Leikkipaikkojen osalta suoritettiin lakisääteiset turvallisuustarkastukset. Akuutit puutteet korjattiin ja rikkiäiset leikkivälineet vaihdettiin uusiin.</p> <p>Kunnan omistamien kiinteistöjen piha-alueilta hävitettiin kurturuusukasvustot. Kasvustojen hävittämisen jälkeen seuranta jatkettiin koko 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.</p> <p>Talvireittien hoidon Levin alueella sekä MK-reittien hoidon suorittaa Oy Levi Ski Resort Ltd. 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. Reitistöillä 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>4 kpl reittejä ollut Ely-keskuksella vahvistettavana.</p> <p>Ulkoilureittien tarpeisiin tehtiin kunnan maanrakennustyömailta saaduista puista polttopuita. Yhteensä noin 150m3.</p> <p>Mk-reiteillä suoritettiin: Reittitolpitus/uudelleen merkkaus jängille Tepasto-Lompolo-Einikottiselkä n.27km Poroaitaylitysten korjauksia: Kiistala. Tienylityksiä ja paannejääpaikkojen korjauksia reitistöillä.</p> <p>Uusia siltoja ja ojituskorjauksia tehtiin: Kallo, Alasenoja. Jolhikko, Takapalo Kaivosoja. Lisäksi tehtiin reittien risteyskohtien (tienylitys), merkkien tarkastus/korjaus, näkyvyys.</p> <p>Ulkoilureiteille suoritettiin: Kätkäjoen sillan uusiminen. Pakatin latusillan kunnostus (vanha purettiin ja vaihdettiin rummut) Kätkä- Koutamaa reittien kivituhkaus 1,5km. Laavujen huollot ja kunnossapitotyöt. Merkkien ja opasteiden korjaukset, lisäykset ja purut: Jääkausi, huippupolku ja talvipolku. Raivaukset Kätkän ympäristössä noin 2km Kuivatus rakenteita rakennettiin Kätkä, Koutamaa, Tunturitie ja Pyhätunturi yhteensä n. 1,8km.</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Muu toiminta
Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tonttien ja maa-alueiden myynti ja markkinointi.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	0,25	0,25	0,25
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	0,25	0,25	0,25
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä	0	0	0
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	0,25	0,25	0,25

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	942 928	1 500 000	477 312	31,8 %
Myyntituotot				
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot	942 928	1 500 000	477 312	31,8 %
Toimintakulut	-78 536	-28 501	34 473	-121,0 %
Henkilöstökulut	-16 197	-18 001	-16 713	92,8 %
Palvelujen ostot	-62 338	-10 500	51 186	-487,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	864 392	1 471 499	511 785	34,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	864 392	1 471 499	511 785	34,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	864 392	1 471 499	511 785	34,8 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Tonttien / maa-alueiden myynti (€/vuosi)	942 928	1 500 000	477 312

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Tontit			
Luovutetut tontit ja maa-alueet (kpl / vuosi)	22		15
- 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 ja mahdollisia kiinteistöarviointikustannuksia. Toimintatuotoissa on huomioitu tontinmyynti</p>	<p>Tonttien myyntitulot olivat 477 312 € ja ne alittivat tavoitteen. Myyntituloihin mm. vaikuttivat Levin Laaksotorin maanalaisen pysäköintilaitoksen rakentamisen siirtyminen ja Laaksotorin ympäristöstä suunniteltujen tontinmyyntitulojen saamatta jääminen. Lisäksi tontinmyyntituloihin kertymiseen vaikutti osittain epävakaa taloustilanne (inflaatio ja korkotaso).</p>

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Vesi- ja jätehuolto

Vastuhenkilö

Tiimestari

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		1	1
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä		1	1
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset		1	2
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä		1	2
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		2	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	51 518	70 000	86 404	123,4 %
Myyntituotot	51 518	70 000	83 198	118,9 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			3 207	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-60 356	-302 257	-206 372	68,3 %
Henkilöstökulut	-7 274	-135 757	-125 054	92,1 %
Palvelujen ostot	-38 090	-113 000	-41 914	37,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 519	-30 000	-19 394	64,6 %
Avustukset	-2 473	-5 000	-6 868	137,4 %
Muut toimintakulut		-18 500	-13 142	71,0 %
TOIMINTAKATE	-8 838	-232 257	-119 968	51,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-4 099		-12 754	
TILIKAUDEN TULOS	-12 936	-232 257	-132 722	57,1 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 936	-232 257	-132 722	57,1 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut		-18 500	-9 904	53,5 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot		-279		

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisten kärkihankkeiden (5 kpl) toteuttaminen	0		0
Könkään kylän vesihuollon kehittäminen (ns. kärkihanke)	0	1	0
Kierrätyskeskuksen toiminnan kehittäminen		1	1

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Taajamien vesihuoltolaitoksia (kpl)	3	3	3
Sivukylien vesihuoltolaitoksia (kpl)	11	11	11
Lumen- ja maankaatopaikkoja (kpl)	2	2	2
Kierrätyskeskuksen toimipisteet (kpl)		1	1

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 2023 ei ollut vesihuollon kehittämishankkeita. Kärkihankkeiden edistäminen ei toteutunut. Vesitalousasiantuntija aloitti työt 08/2023. Yhteydenpitoa vesiosuuskuntien kanssa käyty, kehittämistarpeiden osalta.</p>
<p>Yksityisten vesikaivoavustukset (5.000 €) 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>Yksityisten vesikaivoavustukset Vuonna 2023 myönnettiin kolme vesikaivoavustusta. Avustusten suuruus oli 6 868,49 €.</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 aukioloaikaa. 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 2023 ovat (alv 0 %): - Puhtaat ylijäämämaat 1,5 €/m³ - Lumi 0,25 €/m³</p> <p>Kittilän maankaatopaikalla materiaalin toimittaja huolehtii tasauksesta ja siistimistöistä.</p>	<p>Lumen- ja maankaatopaikat Kittilä ja Levi</p> <p>Vuonna 2023 Levin maankaatopaikalle otettiin vastaan 49 809 m³ lunta ja 37 724 m³ puhdasta maa-ainesta.</p> <p>Vuonna 2023 Kittilän maankaatopaikalle otettiin vastaan 12 000 m³ lunta ja 3 000 m³ puhdasta maa-ainesta.</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 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	229 682	275 000	317 565	115,5 %
Myyntituotot	38 305	82 000	107 864	131,5 %
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot	191 377	193 000	209 700	108,7 %
Toimintakulut	-6 510	-16 600	-15 953	96,1 %
Henkilöstökulut				
Palvelujen ostot	677	-12 600	-13 850	109,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Avustukset				
Muut toimintakulut	-7 188	-4 000	-2 103	52,6 %
TOIMINTAKATE	223 172	258 400	301 612	116,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	223 172	258 400	301 612	116,7 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	223 172	258 400	301 612	116,7 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot		-393		

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Maa- ja vesialueen toimintatuotot (€/vuosi)	229 682	193 000	209 700

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Vuokrasopimusten määrä (lkm)	76	76	81

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Puun myyntituottoja arvioitu 82 000 €	Puun myyntituottoja toteutui 107 800 €

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue
Vastuuhenkilö

Kiinteistöhallinta
Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnan kiinteistöjen ylläpito

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP2022	TA2023	TP2023
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.	Kiinteistöstrategia käytössä ja päivitetään. Lapin hyvinvointialueelle vuokrattavien tilojen 3+1 kausi käynnistyy.	Kiinteistöstrategia työ kesken. Hyvinvointialueelle vuokrattavien tilojen sopimukset on tehty ja laskutus on käynnissä kahta kohdetta lukuunottamatta.
Kiinteistöstrategia * kiinteistöt	Toteutus valmis			

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset		38	38
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä		38	38
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	39,5	38	38

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	7 415 368	8 543 964	7 968 266	93,3 %
Myyntituotot	251 545	189 249	179 361	94,8 %
Maksutuotot	87 618	81 390	77 137	94,8 %
Tuet ja avustukset	8 554			
Muut toimintatuotot	7 067 651	8 273 325	7 711 768	93,2 %
Toimintakulut	-5 608 288	-6 483 505	-5 503 548	84,9 %
Henkilöstökulut	-1 718 833	-2 038 077	-1 684 647	82,7 %
Palvelujen ostot	-1 281 992	-1 419 314	-1 207 720	85,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 300 072	-2 461 070	-1 966 703	79,9 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-307 391	-565 044	-644 477	114,1 %
TOIMINTAKATE	1 995 458	2 060 459	2 621 521	127,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 540 595	-1 570 947	-1 589 490	101,2 %
TILIKAUDEN TULOS	454 863	489 512	1 032 031	210,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	104 013	109 522	103 203	94,2 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	558 875	599 034	1 135 233	189,5 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	5 819 303	5 118 290	5 135 542	100,3 %
Toimintakulut	-79 949	-66 820	-84 846	127,0 %
Vyörytystulot		1 264 246		
Vyörytysmenot	-89 840	-1 457 405	-135 220	9,3 %

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Kiinteistöjen lukumäärä (lkm)	55	55	55
Huoneala (m ²)	45 487	45 487	45 487
Ulkoisesti vuokrattavat tilat:			
* Asuinhuoneistot (lkm)	104	104	104
* Palveluasunnot (lkm)	83	83	83
* Teollisuustilat (lkm)	5	5	5
Kiinteistöpalvelujen 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, Asuntosäätiö Kittilälle sekä Vanhustenkotiyhdistykselle. Asuntojen vuokrahallinta-palvelu ostetaan	Toiminta on jatkunut aikaisempien vuosien mukaisena palvelutuotannon osalla.

Kittilän Vuokratalot Oy:ltä.	
Perittävässä vuokrissa huomioidaan hallinnon kustannukset, siivous- ja kiinteistönhoitopalvelut, lämpö, sähkö, vesi, vakuutukset, jätehuolto ja alueiden kunnossapito sekä vuosikorjaukset.	Vuokrat on peritty talousarvion mukaisesti
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 vuokranmääritysohjeiden mukaisesti.	Vuokra on määritelty ARA:n vuokranmääritysohjeen mukaisesti
Koulukeskushanke käynnissä yläkoulun ja alakoululaajennuksen osalla, sekä kilpailutetaan vaiheet 2 ja 3.	Ylä- ja alakoulun työt käynnissä Vaihe 2 (lukio) siirretty alkamaan vuonna 2024 väistötilojen tarpeen vähentämiseksi. Vaihe 3 (huoltorakennus) on käynnissä ja valmistuu kesällä 2024

Toimielin

Tekninen lautakunta

Tehtävä/Tulosalue

Ravintopalvelu

Vastuhenkilö

Ruoka- ja siivouspäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnan ravintopalveluiden tuottaminen kouluille ja päiväkodeille. 1.1.2023 lähtien ravintopalvelut hoitaa kunnantalon ja terveyskeskuksen kahvioiden hallinnoinnin.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	20	12	12
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	20	12	12
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	20	12	12

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	1 846 855	1 015 711	1 145 842	112,8 %
Myyntituotot	1 840 602	1 009 711	1 145 842	113,5 %
Maksutuotot	4			
Tuet ja avustukset	6 250	6 000		
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 671 057	-1 032 518	-1 130 242	109,5 %
Henkilöstökulut	-781 646	-495 659	-468 050	94,4 %
Palvelujen ostot	-43 258	-41 080	-61 934	150,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-704 193	-420 699	-504 318	119,9 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-141 960	-75 080	-95 940	127,8 %
TOIMINTAKATE	175 798	-16 807	15 601	-92,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-31 778	-22 650	-2 463	10,9 %
TILIKAUDEN TULOS	144 021	-39 457	13 137	-33,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	144 021	-39 457	13 137	-33,3 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	1 808 558	977 561	1 105 699	113,1 %
Toimintakulut	-151 369	-72 590	-84 705	116,7 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-41 200	-85 068	-42 556	50,0 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Terveyskeskuksen linjasto (lounas/€)	6,4	0	0
Vanhainkoti linjasto (lounas/€)	6,8	0	0
Koulukeskus linjasto (lounas/€)	3,7	4,19	4,19
Alakylä (lounas/€)	6,5	8,71	8,71
Kaukonen (lounas/€)	8,95	10,56	10,56
Raattama (lounas/€)	14,93	15,55	15,55
Sirkka (lounas/€)	3,5	4,15	4,15

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Terveyskeskus (lounas/kpl)	62 174		
Koulukeskus (lounas/kpl)	135 591	124 075	135 837
Alakylä (lounas/kpl)	7 224	4 984	5 991
Kaukonen (lounas/kpl)	6 266	4 792	6 004
Raattama (lounas/kpl)	2 247	1 316	899
Sirkka (lounas/kpl)	62 534	56 511	64 250

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Kylmävalmistus Järjestetään kylmävalmistuskoulutuksia, jotta poissaolojen ja sijaisten saannin vuoksi pystytään valmistamaan aterioita etukäteen. Kylmävalmistuksessa valmistettavan ruuan komponentit annostellaan reseptien mukaisesti kylminä suoraan valmistusastioihin.	Kylmävalmistus Koulutuksia ei ole järjestetty johtuen koulukeskuksen remontista, keittiö toimii väistötiloissa.

<p>Remontti</p> <p>Valmistaudutaan koulukeskuksen keittiöllä alkavaan remonttiin ja päivitetään koulujen ruokalista.</p>	<p>Remontti</p> <p>Koulukeskuksen erikoisruokavaliokkeittion ja keittiön remontti alkoi kesäkuussa 2023. Keittiö toimi kesän ajan päiväkotikiikkumettässä. Elokuussa keittiö muutti Redun(Levi-Instituutin)toimipisteeseen ja valmistaa siellä lounaat kirkonkylän kouluihin sekä päiväkoteihin. Lounasruokakysely toteutettiin ja ruokalistaa päivitettiin. Koulukeskuksen välipalat päivitettiin 2023 syys- ja 2024 kevätlukukaudeksi yhteistyössä rehtoreiden, nuorisotoimen, oppilaiden edustajien sekä ravintopalvelun kanssa.</p>
<p>Hävikki</p> <p>Hävikin seuranta tehostetaan. Tehdään hävikkiruokien punnitukset. Poistetaan suurta hävikkiä aiheuttavat ruoat ruokalialta.</p>	<p>Hävikki</p> <p>Hävikin seuranta tehtiin kevätlukukaudella koulukeskuksessa (biovaaka), remontin aikana hävikkiseuranta ei ole tehty. Työpaja on hakenut Redulta linjastoon jäänyttä hävikkiruokaa. Sirkon koululla hävikki punnitaan päivittäin linjastosta ja merkitään Fredman chefstein omavalvontaohjelmaan. Jäteastian mennyttä jätettä ei punnita.</p>

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2023 aikana

Rakennusvalvonta on keskittynyt katselmusten suorittamiseen keskeneräisten rakennushankkeiden loppuun saattamiseksi.

Ympäristövalvonta on saanut vireillä olevat lupahakemukset käsiteltyä, kaksi ympäristötarkastajaharjoittelijaa toteuttivat touko-elokuun välissä kaksi valvontahanketta; haja-asutusalueiden herkkien vesialueiden kiinteistökohtaisten jätevesijärjestelmien kartoitushanketta sekä vaarallisia jätteitä tuottavien toimijoiden neuvonta- ja kartoitushanketta.

Ympäristövalvonnan henkilöstö vaihtui vuoden 2023 aikana ja ympäristötarkastaja aloitti 15.11.2023 ja ympäristösihteeri aloittaa 8.1.2024.

Talouden toteutuma

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	678 245	445 380	602 571	135,3 %
Myyntituotot	11 081	10 380	9 585	92,3 %
Maksutuotot	657 318	420 000	588 296	140,1 %
Tuet ja avustukset	9 845	15 000	4 690	31,3 %
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-563 069	-648 817	-553 605	85,3 %
Henkilöstökulut	-404 136	-431 067	-417 315	96,8 %
Palvelujen ostot	-104 735	-163 050	-79 085	48,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 255	-11 200	-4 606	41,1 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-50 943	-43 500	-52 599	120,9 %
TOIMINTAKATE	115 176	-203 437	48 966	-24,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-716		-321	
TILIKAUDEN TULOS	114 459	-203 437	48 644	-23,9 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	114 459	-203 437	48 644	-23,9 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-52 017	-41 750	-50 025	119,8 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-13 791	-27 416	-17 361	63,3 %

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 terveellisyys ja turvallisuus 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 toimistotyöntekijä ja toimialasihteeri.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	4,75	4,75	4,75
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	4,75	4,75	4,75
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4,75	4,75	4,75

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	590 609	360 230	544 188	151,1 %
Myyntituotot	11 081	10 230	9 585	93,7 %
Maksutuotot	570 452	350 000	529 913	151,4 %
Tuet ja avustukset	9 075		4 690	
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-391 601	-410 430	-417 463	101,7 %
Henkilöstökulut	-270 047	-286 130	-306 351	107,1 %
Palvelujen ostot	-80 027	-81 900	-65 416	79,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 820	-7 800	-2 393	30,7 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-38 707	-34 600	-43 303	125,2 %
TOIMINTAKATE	199 007	-50 200	126 725	-252,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-431		-36	
TILIKAUDEN TULOS	198 577	-50 200	126 689	-252,4 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	198 577	-50 200	126 689	-252,4 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-38 318	-33 200	-41 280	124,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-8 139	-20 220	-12 192	60,3 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
1. Sähköinen asiointi RV			
Käyttöaste	100	100	
Sähköinen asiointi RV			
Sähköinen arkistointi	30	40	

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Rakennus-, toimenpide., maisematyö ja purkamisluvat	262	275	248
Ilmoitukset	9	10	5
Viranhaltijapäätökset	593	600	546
Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut	54	42	52
Katselmukset	768	750	882

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Kaikki hakemukset käsitellään Lupapisteen kautta ja myös paperilla jätetyt hakemukset siirretään sähköiseen järjestelmään. Sähköisen järjestelmän kautta tulleet hakemukset arkistoidaan heti, vanhojen lupien digitointi on aloitettu. Rakennusvalvonta ohjelman KuntaNet 7 ja Lupapisteen toimintaympäristö muuttui jälleen; nyt rakennus- ja huoneistorekisterien päivittäminen on mahdollista entistä paremmin.</p> <p>Rakennusvalvonnan henkilömäärä on kolme rakennustarkastajaa, toimistotyöntekijä ja yhteinen toimialasihteeri ympäristövalvonnan kanssa.</p> <p>Rakennusvalvonnan taksat tarkistetaan vuodelle 2023</p>	<p>Lupahakemukset tulevat nykyään sähköisen järjestelmän kautta ja mahdolliset paperilla jätetyt hakemukset digitoidaan ennen käsittelyä.</p> <p>Rakennus- ja huoneistorekisterin päivitys on siirtynyt kunnan tehtäväksi.</p> <p>Vanhojen lupien Lupapisteen sähköiseen arkistoon digitointi on edennyt vuoteen 2009.</p> <p>Henkilömäärä on pysynyt vakiona.</p> <p>Rakennusvalvonnan vahvistettu taksa tuli voimaan 1.1.2023 alkaen.</p>

Toimielin

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tehtävä/Tulosalue**Ympäristövalvonta****Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristösihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen toimivaltaan kuuluvat lakisäätteiset 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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	2,25	2,25	2,25
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	2,25	2,25	2,25
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset			
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä			
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2,25	2,25	2,25

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	87 636	85 150	58 383	68,6 %
Myyntituotot		150		
Maksutuotot	86 866	70 000	58 383	83,4 %
Tuet ja avustukset	770	15 000		
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-171 468	-238 387	-136 142	57,1 %
Henkilöstökulut	-134 090	-144 937	-110 964	76,6 %
Palvelujen ostot	-24 708	-81 150	-13 669	16,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-434	-3 400	-2 213	65,1 %
Avustukset				
Muut toimintakulut	-12 236	-8 900	-9 296	104,5 %
TOIMINTAKATE	-83 832	-153 237	-77 760	50,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset	-285		-285	
TILIKAUDEN TULOS	-84 117	-153 237	-78 045	50,9 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-84 117	-153 237	-78 045	50,9 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-13 699	-8 550	-8 745	102,3 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-5 652	-7 196	-5 169	71,8 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
Lupien käsittelyaika	15	6	15

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2022	TA2023	TP2023
Ympäristöluvut uudet	10	4	5
Ympäristöluvut voimassa	27	31	30
Rekisteröidyt tai ilmoituksenvaraiset kohteet voim.	19	20	20
YSL ym. ilmoitukset	18	15	11
Käynnit ja ja tarkastukset	190	160	158
Maa-ainesluvut uudet	12	6	7
Maa-ainesluvut käytössä	42	50	45

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Lupien käsittelyaika 6 kk	Lupien käsittelyaikatavoite ei ole toteutunut vuonna 2023. Syynä tavoiteajan ylitykselle on käsiteltyjen vanhojen lupa-asioiden käsittelyaikojen pituudet, jotka ovat vääristäneet käsittelyaikojen keskiarvoa. Lupa-asioiden käsittelyaikojen vaihteluväli vuonna 2023 oli 1,5-84 kk.
Ympäristövalvonnan taksoja on korotettu noin 3 % vastaamaan paremmin asioihin käytettävää työmäärää ja kattamaan toiminnan kuluja.	Ympäristövalvonnan taksa on tarkistettu vuonna 2022. Vuoden 2023 taksa on hyväksytty kunnanvaltuustossa (15.12.2022 § 111).
Kesätyöntekijän palkkaaminen	Ympäristövalvonnassa oli kaksi ympäristötarkastaja-harjoittelijaa kesäaikana 3kk.
Seurannan ja näytteenottojen lisääminen	Vuonna 2023 toteutettiin Loukisen ja Ounasjoen yhtenäistarkkailua.
Kehittämisen- ja edistämistehtäviä	Vuonna 2022 aloitettiin Kittilän pohjavesialueiden suojelusuunnitelman laatimishanke. Käynnistettiin Kittilän kunnan ilmastosuunnitelman laatiminen.

Vuoden 2023 aikana ympäristövalvonta teki tarkastus- ja valvonta-käyntejä 131 kpl, joista 29 kpl tehtiin varsinaisena suunniteltuna määräaikaistarkastuksena. Määrä-aikaistarkastuksiin sisältyi

rekisteröityjen toimintojen valvontaa (16 kpl), maa-ainesalueiden määräaikaistarkastuksia (4 kpl) ja muiden laitosten määräaikaistarkastuksia (9 kpl). Muut valvontakäynnit liittyivät lupakäsittelyiden, asiakirjatarkastusten ja jatkuvan valvonnan havaintoihin tai ympäristövalvonnalle tehtyihin ilmoituksiin sekä yhteistyöhön ELY-keskuksen kanssa. Joihinkin kohteisiin tehtiin useampia käyntejä.

Suunniteltuja jätevesijärjestelmien kartoituskäyntejä (arvio 100) sekä valvontapyynnön tarkastuskäyntejä (arvio 150) ei ollut tarvetta toteuttaa, sillä ne saatiin käsiteltä kirjallisesti. Lisäksi vesihuoltolain mukaisten kohteiden (20), erilliskeräysvelvollisten kiinteistöjen (20), purkukohteiden jätehuollon (50) ja kompostointi-ilmoitusten (50) valvontasuunnitelmat jouduttiin perumaan henkilöstövajauksesta johtuen. Siten suunniteltu kokonaiskäyntimäärä 505 alittui käytännön toteumassa (käyntejä yht. 131 kpl).

Kideve Elinkeinopalvelut

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset vuoden 2023 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 2023 toteutettiin useita EU-rahoitteisia hankkeita sekä haettiin 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 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	215 530	223 755	268 435	120,0 %
Myyntituotot		640		
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	200 630	223 115	268 435	120,3 %
Muut toimintatuotot	14 900			
Toimintakulut	-616 578	-734 355	-735 979	100,2 %
Henkilöstökulut	-302 974	-335 555	-327 232	97,5 %
Palvelujen ostot	-258 603	-360 000	-366 148	101,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 423	-6 550	-4 409	67,3 %
Avustukset	-10 394	-8 000	-7 656	95,7 %
Muut toimintakulut	-30 184	-24 250	-30 534	125,9 %
TOIMINTAKATE	-401 048	-510 600	-467 544	91,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-401 048	-510 600	-467 544	91,6 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-401 048	-510 600	-467 544	91,6 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-27 839	-24 500	-23 623	96,4 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-9 500	-19 616	-12 966	66,1 %

Toimielin

Kideve Elinkeinopalvelut

Tehtävä/Tulosalue

KIDEVE HALLINTO

Vastuuhenkilö

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.

Henkilömäärä	TP2022	TA2023	TP2023
Vakinaiset			
Kokoaikaiset	3,5	3,5	3,5
Osa-aikaiset			
Vakinaiset yhteensä	3,5	3,5	3,5
Määräaikaiset			
Kokoaikaiset	1	1	1
Osa-aikaiset			
Määräaikaiset yhteensä	1	1	1
Yhteensä			
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4,5	4,5	4,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot	16 450	640		
Myyntituotot		640		
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset	1 550			
Muut toimintatuotot	14 900			
Toimintakulut	-304 175	-365 038	-353 134	96,7 %
Henkilöstökulut	-208 302	-229 938	-253 803	110,4 %
Palvelujen ostot	-58 291	-101 300	-68 537	67,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 702	-6 550	-3 533	53,9 %
Avustukset	-180	-3 000	-90	3,0 %
Muut toimintakulut	-26 700	-24 250	-27 171	112,0 %
TOIMINTAKATE	-287 725	-364 398	-353 134	96,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
TILIKAUDEN TULOS	-287 725	-364 398	-353 134	96,9 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-287 725	-364 398	-353 134	96,9 %

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2022	TA 2023 sis. muutokset	TP 2023	Toteuma-% 2023
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-27 827	-24 500	-23 620	96,4 %
Vyörytystulot				
Vyörytysmenot	-9 500	-19 616	-12 966	66,1 %

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2022	TA2023	TP2023
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 kehittämisohjelmat.</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</p>	<p>Yrityspalveluiden ja yritysneuvonnan kysyntä on jatkunut vilkkaana yritysten muuttuvien tilanteiden sekä aloittaneiden yritysten määrän vuoksi. Kittilään perustettiin vuoden 2023 aikana yli 90 uutta yritystä. Yrityksille järjestettiin vuonna 2023 tilaisuuksia ajankohtaisista aiheista liittyen yritystoiminnan eri osa-alueihin. Tilaisuuksia järjestettiin sekä lähi- että hybriditilaisuuksina ja niihin osallistui noin 700 osallistujaa vuonna 2023. Vuoden aikana järjestettiin yleisötilaisuuksia kuten Staalon Festit – tapahtuma ja Kittilän Jouluyö – tapahtuma.</p> <p>Vuonna 2023 toteutettiin käynnissä olevia EU-rahoitteisia hankkeita sekä haettiin ja rahoitusta uusiin aiheisiin. Kideve Elinkeinopalveluiden toteuttamista hankkeista ja niiden aineistoista saa lisätietoa sivulta www.kideve.fi/hanketoiminta. Vuonna 2023 Kideve on toteuttanut joko päätoteuttajana tai osatoteuttajana seuraavia hankkeita:</p> <ol style="list-style-type: none"> 10. EAKR-rahoitteinen Kasvua kestävästä matkailusta - hanke 11. EAKR-rahoitteinen Etätyö ja matkailu – hanke 12. EAKR-rahoitteinen Kohti kestävää saavutettavuutta – hanke 13. ESR-rahoitteinen Muutoskyvykkyys mikroyritysten vahvuutena yhteistyössä Redun kanssa 14. Traficommin rahoittama pyöräpysäköinnin kehittämishanke yhteistyössä teknisen osaston kanssa 15. EAKR-rahoitteinen Kestävän liikkumisen palvelut – hanke yhteistyössä Lapin yliopiston kanssa 16. EAKR-rahoitteinen Likiruoka –hanke yhteistyössä Centria-ammattikorkeakoulun ja muiden kuntien

<p>yrityspalveluverkoston kautta.</p> <p>Kittilän elinkeinoelämän kehittämiseksi suunnitellaan ja toteutetaan EU-rahoitteisia kehittämishankkeita yhteistyökumppanien kanssa. Kideven vuoden 2023 hankkeet sekä muu toiminta tukevat kuntastrategian tavoitteiden toteutumista varsinkin strategian painopistealueen yritysmyönteisyys ja elinvoimatyön osalta. Kestävä kehitys sen eri muodoissa, vähähiilisyys ja yritysten kehittyminen ovat olleet erityisenä painopisteenä toiminnassa vuonna 2023.</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>Kuntastrategian 2018 – 2025 visio on Kittilä – puhdasta kultaa. Kunnan arvoja ovat luonto, inhimillisyys, vieraanvaraisuus ja edelläkävijyyys. Kunnan visio ja arvot ovat osana</p>	<p>kanssa.</p> <p>17. Yhteistyö Kolarin kunnan toteuttamassa ja Länsi-Lapin kuntien osarahoittamassa Luonnontuotealan kasvukoordinaattori -hankkeessa.</p> <p>Seuraavassa kuvataan tiivistetysti esimerkkejä siitä, kuinka Kideve on edistänyt vuonna 2023 kuntastrategian painopistealueita:</p> <p>1) Yhteisöllinen ja osallistava Kittilä</p> <p>Vuonna 2023 Kideve Elinkeinopalvelut on järjestänyt lukuisia yrityksille suunnattuja tilaisuuksia sekä Kittilässä järjestettäviä yleisötapahtumia yhteistyössä yhteistyökumppanien kanssa. Kideven yksin tai yhteistyökumppanien kanssa yrityksille järjestämissä työpajoissa, seminaareissa ja tilaisuuksissa on satoja osallistujia sekä suurelle yleisölle järjestettävissä tapahtumissa on useita tuhansia osallistujia. Vuonna 2023 järjestettiin työpajoja, tilaisuuksia ja tapahtumia lähi- ja etätilaisuuksina. Yhteisöllisyyden edistämiseksi on ylläpidetty Kittilän yhdistysrekisteriä ja myönnetty toiminta- ja viestintäavustusta kyläyhdistyksille. Lisäksi erityisesti Kideven kehittämishankkeissa on järjestetty kyselyitä, joissa pyritään osallistamaan laajasti toimijoita kehittämiseen. Yhteisöllisyyden ja osallistamisen edistämiseksi Kideve on viestinyt toiminnastaan internet-sivuilla www.kideve.fi sekä Facebook-sivuillaan sekä aiheesta riippuen myös muissa kanavissa ja printtimediassa.</p> <p>2) Positiivinen viestintä ja imago</p> <p>Kaikessa viestinnässään Kideve Elinkeinopalvelut on viestinyt Kittilästä positiiviseen sävyyn ja rakentanut alueelle positiivista imagoa. Kideven henkilöstö on myös sitoutunut tähän ja henkilöstö pyrkii olemaan helposti lähestyttävää ja asiakaspalvelualttiita. Kidevellä on useita asiakasryhmiä ja heitä pyritään palvelemaan ammattitaidolla parhaan osaamisen mukaan. Alueelle sijoituville on annettu neuvontaa sekä pyritty tekemään heidän olonsa tervetulleeksi kuntaan. Kideve laatii tiedotteita erityisesti ajankohtaisista kehittämisteemoista sekä ylläpitää useita nettisivuja sekä sähköisiä palveluita. Kideven ylläpitämät nettisivustot ovat muun muassa seuraavat: www.kideve.fi, www.kittilanpalvelut.fi, www.kittilanyhdistykset.fi, www.lapinruokapiste.fi, www.laplandstone, rylk.kideve.fi ja www.staalonfestit.fi.</p> <p>3) Huomio hyvinvointiin</p> <p>Yritykset ja työpaikat luovat hyvinvointia alueelle. Kideven tärkein asiakasryhmä on alueen yritykset ja yritysten tarpeet otetaan huomioon toiminnassa. Kestävä kehitys on ollut vuonna 2023 tärkeä kehittämisteema sisältäen kestävyuden</p>
---	---

<p>elinkeinopoliittista ohjelmaa ja Levin kehittämissuunnitelmaa, jotka ohjaavat Kideve Elinkeinopalveluiden toimintaa. Kideven työssä ja projekteissa edistetään näitä arvoja ja asioita jokapäiväisessä työssä.</p>	<p>eri näkökulmat: ekologinen, sosiaalinen, taloudellinen ja kulttuurinen kestävyys. Vuonna 2023 Kideve Elinkeinopalvelut on luonut Kittilän kestävän matkailun verkostoa, määrittänyt siihen liittyviä toimintalinjauksia sekä tiivistänyt yhteistyötä kestävän kehityksen edistämiseksi. Kasvua kestävästä matkailusta –hankkeessa on edistetty useilla toimenpiteillä matkailun kestävyttä alueella.</p> <p>4) Viihtyisä ympäristö ja hyvät kulkuyhteydet</p> <p>Vuonna 2023 Kidevellä on ollut käynnissä Kestävän liikkumisen palveluiden ekosysteemi –hanke yhteistyössä Lapin yliopiston kanssa. Hankkeen tavoitteena on ollut kehittää Lapin joukkoliikennepalveluille uusia yhteistyömalleja. Vuonna 2023 on myös toteutettu Kohti kestävä saavutettavuutta –hanketta, joka on sisältänyt monia toimenpiteitä alueen saavutettavuuden edistämiseksi. Lisäksi on ylläpidetty Rakennetun ympäristön laatukäsikirjaa, joka löytyy sivustolta rylk.kideve.fi. Kideven tuottamaa Lapin luonnonkiven käsikirjaa www.laplandstone.fi on ylläpidetty myös vuonna 2023.</p> <p>5) Yritysmuutos ja elinvoimatyö</p> <p>Yritysmuutos ja elinvoimatyö ovat tärkeimmät lähtökohdat Kideve Elinkeinopalveluiden toiminnalle. Näiden asioiden eteenpäin viemiseksi vuonna 2023 Kideve Elinkeinopalvelut on hyödyntänyt ulkopuolista EU-rahoitusta kehittämistoiminnassaan toteuttamalla kehittämishankkeita sekä suunnittelemaan uusia hankkeita tulevalle EU-rahoituskaudelle. Kideve toimii tiiviissä vuorovaikutussuhteessa alueellisen elinkeinoelämän ja muiden elinkeinoelämää kehittävien organisaatioiden kanssa sekä kehittämishankkeiden kautta, että yritysneuvonnassa.</p> <p>Yrityksille suunnatuissa palveluissa on keskitytty toimivien ja aloittavien yritysten neuvontaan. Neuvontatilaisuudet sisältävät aloittavien yritysten osalta muun muassa liikeidean kartoittamista, liiketoimintasuunnitelmaan liittyvää neuvontaa, yhtiömuodon suunnittelua sekä muita yrityksen alkuvaiheeseen liittyvien asioiden opastusta. Jo toiminnassa olevien yritysten neuvonnassa aiheena ovat muun muassa yritysten muutostilanteet ja kehittämistoimenpiteet. Yritysneuvonnassa on tehty tiivistä yhteistyötä seudullisen yrityspalveluverkoston kanssa.</p> <p>6) Digitaalisuuden kehittäminen</p> <p>Kideve Elinkeinopalvelut on tuottanut sisältöä ajankohtaisista aiheista omiin digitaalisiin kanaviin. Henkilöstö on suhtautunut avoimesti uusiin digitaalisiin tapoihin tehdä työtä ja tuottaa palveluita.</p>
---	--

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma (ulkoinen/sisäinen)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	15 693 353,97		15 693 353,97	13 908 259,11	-1 785 094,86
Myyntituotot	2 166 719,97		2 166 719,97	2 531 962,30	365 242,33
Maksutuotot	2 553 740,00		2 553 740,00	1 844 705,69	-709 034,31
Tuet ja avustukset	973 569,00		973 569,00	1 061 340,92	87 771,92
Muut toimintatuotot	9 999 325,00		9 999 325,00	8 470 250,20	-1 529 074,80
Valmistus omaan käyttöön				206 273,49	206 273,49
Toimintakulut	-40 641 231,65	-318 000,00	-40 959 231,65	-40 479 634,04	479 597,61
Henkilöstökulut	-19 466 607,65	-103 000,00	-19 569 607,65	-19 624 877,20	-55 269,55
Palvelujen ostot	-9 623 022,00	-35 000,00	-9 658 022,00	-9 464 855,90	193 166,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 191 998,00		-4 191 998,00	-3 593 402,36	598 595,64
Avustukset	-1 266 170,00		-1 266 170,00	-1 390 559,34	-124 389,34
Muut toimintakulut	-6 093 434,00	-180 000,00	-6 273 434,00	-6 405 939,24	-132 505,24
TOIMINTAKATE	-24 947 877,68	-318 000,00	-25 265 877,68	-26 365 101,44	-1 099 223,76
Verotulot	21 985 000,00		21 985 000,00	26 253 565,82	4 268 565,82
Valtionosuudet	10 593 749,00		10 593 749,00	10 685 396,00	91 647,00
Rahoitustuotot ja -kulut	3 431 733,00		3 431 733,00	4 159 142,39	727 409,39
Korkotuotot				39 967,76	39 967,76
Muut rahoitustuotot	4 034 233,00		4 034 233,00	4 283 833,84	249 600,84
Korkokulut	-600 000,00		-600 000,00	-163 673,38	436 326,62
Muut rahoituskulut	-2 500,00		-2 500,00	-985,83	1 514,17
VUOSIKATE	11 062 604,32	-318 000,00	10 744 604,32	14 733 002,77	3 988 398,45
Poistot ja arvonalentumiset	-3 171 072,89		-3 171 072,89	-3 301 911,25	-130 838,36
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 171 072,89		-3 171 072,89	-3 301 911,25	-130 838,36
Arvonalentumiset					
TILIKAUDEN TULOS	7 891 531,43	-318 000,00	7 573 531,43	11 431 091,52	3 857 560,09
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	355 632,00		355 632,00	-1 102 616,00	-1 458 248,00
Varausten lisäys (+) ja vähennys (-)				1 600 000,00	1 600 000,00
Rahastojen lisäys (+) ja vähennys (-)				-500 000,00	-500 000,00
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	8 247 163,43	-318 000,00	7 929 163,43	11 428 475,52	3 499 312,09

2.1 Verotulojen erittely

euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot	21 985 000		21 985 000	26 253 566	4 268 566
Kunnan tulovero	10 021 000		10 021 000	12 278 007	2 257 007
Kiinteistövero	7 741 000		7 741 000	8 354 156	613 156
Osuus yhteisöv . tuotosta	4 223 000		4 223 000	5 621 403	1 398 403

	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo/milj.euroa	Muutos %	
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	2,3%	
Verovuosi 2022	20,25	116,4	9,1%	
Verovuosi 2023	7,61			
Kiinteistöveroprosentit	Yleinen	Vakituiset	Muut kuin vak.	Voimalaitokset
Verovuosi 2018	1,16	0,43	1,16	0
Verovuosi 2019	1,16	0,43	1,16	0
Verovuosi 2020	1,16	0,43	1,2	0
Verovuosi 2021	1,16	0,43	1,2	3,1
Verovuosi 2022	1,16	0,43	1,2	3,1
Verovuosi 2023	1,16	0,41	1,2	3,1

2.2 Valtionosuuksien erittely

euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	10 593 749		10 593 749	10 685 396	91 647
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	9 077 097		9 077 097	9 153 956	76 859
Verotuloihin perustuva valtionosuus	-140 369		-140 369	-138 958	1 411
Kunnan opetus- ja kult.toim. valtionos.	239 818		239 818	303 994	64 176
Veromenetysten kompensatio	1 276 834		1 276 834	1 227 446	-49 388
Verotulojen viivästymisestä aih. korvaus					

3 Investointien toteutuminen

Kittilän kunta Investoinnit yhteensä

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
KITTELÄN KUNTA INVESTOINNIT 2023					
Menot	-28 933 000 €	-275 000 €	-29 208 000 €	-15 909 505 €	13 298 495 €
Tulot	749 000 €	75 000 €	824 000 €	556 347 €	-267 653 €
Netto	-28 184 000 €	-200 000 €	-28 384 000 €	-15 353 158 €	13 030 842 €

Kiinteä omaisuus

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
KIINTEÄ OMAISUUS					
Loma-asutus/Inve					
Menot	-500 000 €		-500 000 €		500 000 €
Tulot				9 499 €	9 499 €
Netto	-500 000 €		-500 000 €	9 499 €	509 499 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
KIINTEÄ OMAISUUS					
Menot	-500 000 €	0 €	-500 000 €	0 €	500 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	9 499 €	9 499 €
Netto	-500 000 €	0 €	-500 000 €	9 499 €	509 499 €

Aineeton käyttöomaisuus

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	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				-12 735 €	-12 735 €
Tulot					
Netto				-12 735 €	-12 735 €
Reittien käyttöoikeuskorvaukset/INVE					
Menot	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €
Tulot					
Netto	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
AINEETON KÄYTTÖMAISUUS					
Menot	-55 000 €	0 €	-55 000 €	-12 735 €	42 265 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-55 000 €	0 €	-55 000 €	-12 735 €	42 265 €

ICT-ohjelmistot ja laitteet

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
ICT-OHJELMISTOT JA LAITTEET					
Yleishallinto IT/INVE					
Menot	-135 000 €		-135 000 €	-47 234 €	87 766 €
Tulot					
Netto	-135 000 €		-135 000 €	-47 234 €	87 766 €
Perusopetus IT/INVE					
Menot	-41 000 €		-41 000 €	-33 924 €	7 076 €
Tulot					
Netto	-41 000 €		-41 000 €	-33 924 €	7 076 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
ICT-OHJELMISTOT JA LAITTEET					
Menot	-176 000 €	0 €	-176 000 €	-81 158 €	94 842 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-176 000 €	0 €	-176 000 €	-81 158 €	94 842 €

Irtaimisto

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
IRTAIMISTO					
Varhaiskasvatuksen irtaimisto/INVE					
Menot	-12 000 €		-12 000 €		12 000 €
Tulot					
Netto	-12 000 €		-12 000 €		12 000 €
Perusopetuksen irtaimisto/INVE					
Menot	-300 000 €		-300 000 €		300 000 €
Tulot					
Netto	-300 000 €		-300 000 €		300 000 €
Lukion irtaimisto/INVE					
Menot	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €
Tulot					
Netto	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €
Liikuntatoimi					

Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Tulot					
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
IRTAIMISTO					
Menot	-382 000 €	0 €	-382 000 €	0 €	382 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-382 000 €	0 €	-382 000 €	0 €	382 000 €

Yhdyskuntasuunnittelu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Yhdyskuntasuunnittelu, yleinen					
Katujen rakentaminen/Kirkonkylä INVE					
Menot	-1 410 000 €		-1 410 000 €	-656 217 €	753 783 €
Tulot					
Netto	-1 410 000 €		-1 410 000 €	-656 217 €	753 783 €
Katujen rakentaminen / Levi INVE					
Menot	-350 000 €		-350 000 €	-339 357 €	10 643 €
Tulot					
Netto	-350 000 €		-350 000 €	-339 357 €	10 643 €
Taalovaaran katujen valaistus					
Menot					
Tulot					
Netto					
Levin teollisuusalueen kadut / laajennusalue					
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Tulot					
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Rakkavaarantie					
Menot	-990 000 €		-990 000 €	-984 364 €	5 636 €
Tulot					
Netto	-990 000 €		-990 000 €	-984 364 €	5 636 €
Levin pääkatujen liikennejärj. muutokset					
Menot					
Tulot					
Netto					
Tunturitie-Koutalaki - Levin huippu					
Menot	-350 000 €		-350 000 €		350 000 €
Tulot					
Netto	-350 000 €		-350 000 €		350 000 €
Kuitukaapelointi					
Menot	-220 000 €		-220 000 €		220 000 €
Tulot					

Netto	-220 000 €		-220 000 €		220 000 €
Seita-alueen kadut					
Menot	-250 000 €		-250 000 €		250 000 €
Tulot					
Netto	-250 000 €		-250 000 €		250 000 €
Ahvenjärvi ja Immellompolo kadut					
Menot	-670 000 €		-670 000 €	-27 502 €	642 498 €
Tulot					
Netto	-670 000 €		-670 000 €	-27 502 €	642 498 €
Katuvalaistuksen saneeraus, Levi					
Menot	-100 000 €		-100 000 €		100 000 €
Tulot					
Netto	-100 000 €		-100 000 €		100 000 €
Rovtien ja Riejkontien rakentaminen					
Menot	-70 000 €		-70 000 €	-22 634 €	47 366 €
Tulot					
Netto	-70 000 €		-70 000 €	-22 634 €	47 366 €
Rikinänmukan saneeraus ja jatkon rak.					
Menot	-200 000 €		-200 000 €	-205 953 €	-5 953 €
Tulot					
Netto	-200 000 €		-200 000 €	-205 953 €	-5 953 €
Tievan ja Alatievan katujen saneeraus					
Menot	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Tulot					
Netto	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Ketunlenkki ja Rantakuja saneeraus					
Menot					
Tulot					
Netto					
Hissitien liik.järjestelymuutokset / kävelykatuyhteys Ylä-Levin alueelle					
Menot	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Tulot					
Netto	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Laaksotori ja maanalainen P-alue					
Menot	-2 100 000 €		-2 100 000 €	-29 597 €	2 070 403 €
Tulot					
Netto	-2 100 000 €		-2 100 000 €	-29 597 €	2 070 403 €
Mukulatien kevyenliikenteenväylä					
Menot	-30 000 €		-30 000 €	-24 717 €	5 283 €
Tulot					
Netto	-30 000 €		-30 000 €	-24 717 €	5 283 €
Yleisten ja katualueiden hankinta/ INVE					
Menot	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Tulot					
Netto	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Kt: 79 uudistaminen					

Kirkonkylän kohdalla					
Menot					
Tulot					
Netto					
Levin maanlajityspaikka/INVE					
Menot	-10 000 €		-10 000 €	-5 800 €	4 200 €
Tulot					
Netto	-10 000 €		-10 000 €	-5 800 €	4 200 €
Etelärinne, kevyenliikenteen väylä					
Menot					
Tulot					
Netto					
Kylien nopeusnäytöt					
Menot	-70 000 €		-70 000 €	-20 999 €	49 001 €
Tulot					
Netto	-70 000 €		-70 000 €	-20 999 €	49 001 €
Tonttien aluekyllit					
Menot					
Tulot					
Netto					
Linja-autokatokset					
Menot	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €
Tulot					
Netto	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €
Kittilän maanlajityskaatopaikka					
Menot	-30 000 €		-30 000 €	-28 888 €	1 112 €
Tulot					
Netto	-30 000 €		-30 000 €	-28 888 €	1 112 €
Levin ulkoilureitit					
Menot				-48 076 €	-48 076 €
Tulot					
Netto				-48 076 €	-48 076 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Yhdyskuntasuunnittelu, reitit					
Moottorikelkkareitit/INVE					
Menot	-30 000 €		-30 000 €	-17 402 €	12 598 €
Tulot					
Netto	-30 000 €		-30 000 €	-17 402 €	12 598 €
Patikka- ja pyöräreitit/INVE					
Menot	-100 000 €		-100 000 €	-40 162 €	59 838 €
Tulot					
Netto	-100 000 €		-100 000 €	-40 162 €	59 838 €
Levin Levin ulkoilureitit/INVE					
Menot	-130 000 €		-130 000 €		130 000 €
Tulot					
Netto	-130 000 €		-130 000 €		130 000 €
Alakylän ulkoilureitti					
Menot	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Tulot					

Netto	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
-------	-----------	--	-----------	--	----------

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Yhdyskuntasuunnittelu, Puistot- ja yleiset alueet					
Viherrakentaminen/INVE					
Menot	-65 000 €		-65 000 €		65 000 €
Tulot					
Netto	-65 000 €		-65 000 €		65 000 €
Vesireitit/INVE					
Menot	-170 000 €		-170 000 €	-1 488 €	168 512 €
Tulot	85 000 €		85 000 €		-85 000 €
Netto	-85 000 €		-85 000 €	-1 488 €	83 512 €
Ulkoliik.laitosten katsomot					
Menot					
Tulot					
Netto					
Parkour-rata, Kittilä/INVE					
Menot	-60 000 €		-60 000 €		60 000 €
Tulot	18 000 €		18 000 €		-18 000 €
Netto	-42 000 €		-42 000 €		42 000 €
Skeittiparkki, Levi/INVE					
Menot	-400 000 €		-400 000 €	-397 250 €	2 750 €
Tulot	100 000 €		100 000 €	103 422 €	3 422 €
Netto	-300 000 €		-300 000 €	-293 828 €	6 172 €
Moottoriurheilurata					
Menot	-25 000 €		-25 000 €	-8 465 €	16 535 €
Tulot					
Netto	-25 000 €		-25 000 €	-8 465 €	16 535 €
Lukkarin leikkikenttä					
Menot	-35 000 €		-35 000 €		35 000 €
Tulot					
Netto	-35 000 €		-35 000 €		35 000 €
Kirkonkylän tulvapenger/INVE					
Menot	-600 000 €		-600 000 €	-360 364 €	239 636 €
Tulot	300 000 €		300 000 €	293 039 €	-6 961 €
Netto	-300 000 €		-300 000 €	-67 324 €	232 676 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
YHDYSKUNTASUUNNITTELU					
Menot	-8 640 000 €	0 €	-8 640 000 €	-3 219 234 €	5 420 766 €
Tulot	503 000 €	0 €	503 000 €	396 461 €	-106 539 €
Netto	-8 137 000 €	0 €	-8 137 000 €	-2 822 773 €	5 314 227 €

Rakentaminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Rakentaminen, Korjausrakentaminen					
Nuottijärvi					
Menot	-20 000 €		-20 000 €	-20 465 €	-465 €
Tulot					
Netto	-20 000 €		-20 000 €	-20 465 €	-465 €
Kätkälä					
Menot	-50 000 €		-50 000 €	-17 800 €	32 200 €
Tulot					
Netto	-50 000 €		-50 000 €	-17 800 €	32 200 €
Jäähallin saneeraus					
Menot		-225 000 €	-225 000 €	-235 310 €	-10 310 €
Tulot		75 000 €	75 000 €	75 000 €	
Netto		-150 000 €	-150 000 €	-160 310 €	-10 310 €
Kittilän paloaseman korjaus					
Menot					
Tulot					
Netto					
Palvelutalo pääskylä vanhainkoti					
Menot	-40 000 €		-40 000 €	-13 512 €	26 488 €
Tulot					
Netto	-40 000 €		-40 000 €	-13 512 €	26 488 €
Kaukosen koulu					
Menot	-55 000 €		-55 000 €		55 000 €
Tulot					
Netto	-55 000 €		-55 000 €		55 000 €
Metsola					
Menot	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €
Tulot	40 000 €		40 000 €		-40 000 €
Netto					
Kirjaston peruskorjaus					
Menot	-65 000 €		-65 000 €	-8 698 €	56 302 €
Tulot					
Netto	-65 000 €		-65 000 €	-8 698 €	56 302 €
Lukio (INVE)					
Menot	-2 300 000 €		-2 300 000 €	-13 103 €	2 286 897 €
Tulot					
Netto	-2 300 000 €		-2 300 000 €	-13 103 €	2 286 897 €
Kittilän yläkoulun peruskorjaus					
Menot	-900 000 €	-50 000 €	-950 000 €	-1 559 536 €	-609 536 €
Tulot					
Netto	-900 000 €	-50 000 €	-950 000 €	-1 559 536 €	-609 536 €
Työpajan saneeraus ja laajennus					
Menot	-70 000 €		-70 000 €		70 000 €
Tulot					
Netto	-70 000 €		-70 000 €		70 000 €
Kokkohalli					
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €

Tulot					
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Könkään koulu,Päiväkoti					
Menot	-50 000 €		-50 000 €	-30 656 €	19 344 €
Tulot					
Netto	-50 000 €		-50 000 €	-30 656 €	19 344 €
Sisäilmaongelmien tutk/korjausrakentam.					
Menot	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Tulot					
Netto	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €
Sirkan päiväkot					
Menot	-35 000 €		-35 000 €	-39 697 €	-4 697 €
Tulot					
Netto	-35 000 €		-35 000 €	-39 697 €	-4 697 €
Päiväkoti Muksula					
Menot	-90 000 €		-90 000 €	-52 515 €	37 485 €
Tulot					
Netto	-90 000 €		-90 000 €	-52 515 €	37 485 €
Terveyskeskus					
Menot	-165 000 €		-165 000 €	25 400 €	190 400 €
Tulot	165 000 €		165 000 €		-165 000 €
Netto				25 400 €	25 400 €
Alakylän koulu					
Menot	-120 000 €		-120 000 €	-125 639 €	-5 639 €
Tulot	21 000 €		21 000 €	39 000 €	18 000 €
Netto	-99 000 €		-99 000 €	-86 639 €	12 361 €
Raattaman koulu ja asunnot					
Menot	-100 000 €	50 000 €	-50 000 €		50 000 €
Tulot					
Netto	-100 000 €	50 000 €	-50 000 €		50 000 €
Pyöräkatokset, eri kiinteistöt					
Menot					
Tulot				29 578 €	29 578 €
Netto				29 578 €	29 578 €
Päiväkoti metsähiisi köngäs					
Menot				2 900 €	2 900 €
Tulot					
Netto				2 900 €	2 900 €
TK:n asuinrakennus					
Menot	-50 000 €		-50 000 €	-52 049 €	-2 049 €
Tulot					
Netto	-50 000 €		-50 000 €	-52 049 €	-2 049 €
Könkään koulu asunnot					
Menot	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Tulot					
Netto	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Kaukosen koulun asunnot					
Menot	-60 000 €		-60 000 €	-41 023 €	18 977 €
Tulot					
Netto	-60 000 €		-60 000 €	-41 023 €	18 977 €
Meijerin rivitalo					
Menot	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Tulot					

Netto	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Raattaman koulun rivitalo					
Menot	-65 000 €		-65 000 €	-5 391 €	59 609 €
Tulot					
Netto	-65 000 €		-65 000 €	-5 391 €	59 609 €
Kiistalan koulu					
Menot	-65 000 €		-65 000 €	-73 029 €	-8 029 €
Tulot					
Netto	-65 000 €		-65 000 €	-73 029 €	-8 029 €
Meijerin paritalo					
Menot	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Tulot					
Netto	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Pikku muksula hammaslääkärin tila					
Menot		-50 000 €	-50 000 €	-52 068 €	-2 068 €
Tulot					
Netto		-50 000 €	-50 000 €	-52 068 €	-2 068 €
Museo					
Menot	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €
Tulot					
Netto	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Rakentaminen, Uudisrakentaminen					
Sirkan koulun laajennus					
Menot				-74 925 €	-74 925 €
Tulot					
Netto				-74 925 €	-74 925 €
Yleisurheilukentän huoltorakennus ja sosiaalitalat					
Menot					
Tulot					
Netto					
Kirkonkylän koulukeskus					
Menot	-14 500 000 €		-14 500 000 €		14 500 000 €
Tulot					
Netto	-14 500 000 €		-14 500 000 €		14 500 000 €
Kirkonkylän ala-aste					
Menot				-10 076 714 €	-10 076 714 €
Tulot					
Netto				-10 076 714 €	-10 076 714 €
Raattaman palotallin laajennus					
Menot	-80 000 €		-80 000 €		80 000 €
Tulot					
Netto	-80 000 €		-80 000 €		80 000 €
Sirkan koulun liikuntavarasto					
Menot	-90 000 €		-90 000 €	-3 250 €	86 750 €
Tulot	20 000 €		20 000 €		-20 000 €
Netto	-70 000 €		-70 000 €	-3 250 €	66 750 €

Alakylän pelastuskaluston kylmävarasto					
Menot	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €
Tulot					
Netto	-25 000 €		-25 000 €		25 000 €

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio - muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
RAKENTAMINEN					
Menot	-19 180 000 €	-275 000 €	-19 455 000 €	-12 467 078 €	6 987 922 €
Tulot	246 000 €	75 000 €	321 000 €	143 578 €	-177 422 €
Netto	-18 934 000 €	-200 000 €	-19 134 000 €	-12 323 500 €	6 810 500 €

4 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<i>euroa</i>					
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	11 062 705	-318 000	10 744 705	14 733 002,77	3 988 297,77
Tulorahoituksen korjauserät	-1 500 000		-1 500 000	-476 192,00	1 023 808,00
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-28 933 000	-275 000	-29 208 000	-15 909 505,10	13 298 494,90
Rahoitusosuudet investointimenoihin	749 000	75 000	824 000	540 039,18	-283 960,82
Käyttöomaisuuden myynti					
Pys. vastaavien hyöd. luovutustulot	1 500 000		1 500 000	492 500,00	-1 007 500,00
Toiminta ja investoinnit netto	-17 121 295	-518 000	-17 639 295	-620 155,15	17 019 139,85
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-50 000		-50 000	0,00	50 000,00
Antolainasaamisten vähennykset				169 000,00	169 000,00
Antolainauksen muutokset	-50 000		-50 000	169 000,00	219 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkä- ja lyhytaikaisten lainojen muutos	17 191 000		17 191 000	-2 054 065,26	-19 245 065,26
Lainakannan muutokset	17 191 000		17 191 000	-2 054 065,26	-19 245 065,26
Muut maksuvalmiuden muutokset				-640 610,09	-640 610,09
Vaikutus maksuvalmiuteen	19 705	-518 000	-498 295	-3 145 830,50	-2 647 535,50

5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

ulkoinen ja sisäinen						
	Sito- vuus- taso	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio -muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<i>euroa</i>						
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Vaalit	N	-26 339		-26 339	-32 601	6 262
Tilintarkastus	N	-38 000		-38 000	-51 147	13 147
Kunnanhallitus	N	-4 759 341	-10 000	-4 769 341	-4 627 285	-142 056
Koulutoimi	N	-18 040 804		-18 040 804	-18 951 920	911 116
Hyvinvointipalvelut	N	-3 320 975		-3 320 975	-3 341 238	20 263
Tekninen toimi	N	1 951 620	-308 000	1 643 620	1 057 668	585 952
Rakennus- ja ympäristötoimi	N	-203 436		-203 436	48 966	-252 402
Kideve Elinkeinopalvelut	N	-510 600		-510 600	-467 544	-43 056
KÄYTTÖTALOUSOSA YHT.		-24 947 875	-318 000	-25 265 875	-26 365 101	1 099 226
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	N	21 985 000		21 985 000	26 253 566	-4 268 566
Valtionosuudet	N	10 593 749		10 593 749	10 685 396	-91 647
Rahoitustuotot ja -kulut	N	3 431 733		3 431 733	4 159 142	-727 409
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		36 010 482		36 010 482	41 098 104	-5 087 622
INVESTOINTIOSA						
Kiinteä omaisuus	N	-500 000		-500 000	-112 992	-387 008
Aineeton käyttöomaisuus	N	-55 000		-55 000	-12 735	-42 265
IT-ohjelmistot ja laitteet	N	-176 000		-176 000	-81 158	-94 842
Irtain omaisuus	N	-382 000		-382 000	0	-382 000
Yhdyskuntasuunnittelu	N	-6 995 000		-6 995 000	-2 346 027	-4 648 973
Ulkoilu- ja retkeilyalueet	N	-842 000		-842 000	-409 421	-432 579
Vesistöjen ja ympäristön suojelu	N	-300 000		-300 000	-67 324	-232 676
Uudisrakentaminen	N	-14 570 000		-14 570 000	-10 189 904	-4 380 096
Korjausrakentaminen	N	-4 364 000	-200 000	-4 564 000	-2 133 597	-2 430 403
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		-28 184 000	-200 000	-28 384 000	-15 353 158	-13 030 842
RAHOITUSOSA						
Antolainasaamisten muutos	N	125 000		125 000	197 089	-72 089
Lainakannan muutokset	N	2 487 290		2 487 290	-4 041 417	6 528 707
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ		2 612 290		2 612 290	-3 844 328	6 456 618
YHTEENSÄ		-14 509 103	-518 000	-15 027 103	-4 464 483	-10 562 620

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

1 Kunnan tuloslaskelma

	31.12.2023	31.12.2022
Toimintatuotot	13 908 259	19 205 914
Myyntituotot	2 531 962	3 737 351
Maksutuotot	1 844 706	4 371 743
Tuet ja avustukset	1 061 341	2 731 993
Muut toimintatuotot	8 470 250	8 364 827
Valmistus omaan käyttöön	206 273	301 979
Toimintakulut	-40 479 634	-71 888 510
Henkilöstökulut	-19 624 877	-30 465 342
Palkat ja palkkiot	-15 696 809	-24 292 458
Henkilösivukulut	-3 928 069	-6 172 884
Palvelujen ostot	-9 464 856	-25 958 999
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 593 402	-5 630 025
Avustukset	-1 390 559	-2 928 292
Muut toimintakulut	-6 405 939	-6 905 852
TOIMINTAKATE	-26 365 101	-52 380 617
Verotulot	26 253 566	35 455 128
Valtionosuudet	10 685 396	25 733 194
Rahoitustuotot ja -kulut	4 159 142	3 201 821
Korkotuotot	39 968	6 108
Muut rahoitustuotot	4 283 834	3 261 371
Korkokulut	-163 673	-64 408
Muut rahoituskulut	-986	-1 249
VUOSIKATE	14 733 003	12 009 526
Poistot ja arvonalentumiset	-3 301 911	-3 263 371
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 301 911	-3 263 371
Arvonalentumiset	0	0
TILIKAUDEN TULOS	11 431 092	8 746 155
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	-1 102 616	-585 786
Varausten lisäys (+) ja vähennys (-)	1 600 000	-1 500 000
Rahastojen lisäys (+) ja vähennys (-)	-500 000	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	11 428 476	6 660 369

2 Kunnan rahoituslaskelma

		31.12.2023	31.12.2022
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta			
<i>Tulorahoitus:</i>			
+/-	Vuosikate	14 733 002,77	12 009 526,22
+/-	Satunnaiset erät		
+/-	Tulorahoituksen korjaukset	-476 192,00	-959 519,84
		14 256 810,77	11 050 006,38
<i>Investoinnit:</i>			
-	Investointimenot	-15 909 505,10	-5 429 062,94
+	Rahoitusosuudet investointimenoihin	540 039,18	37 720,80
+	Pysyvien vastaavien luovutustulot	492 500,00	1 163 303,84
		-14 876 965,92	-4 228 038,30
Varsinaisen toim. ja investointien nettokassavirta		-620 155,15	6 821 968,08
Rahoitustoiminnan kassavirta			
<i>Antolainauksen muutokset:</i>			
-	Antolainasaamisten lisäys		-245 700,00
+	Antolainasaamisten vähennys	169 000,00	178 250,00
		169 000,00	-67 450,00
<i>Lainakannan muutokset:</i>			
+	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 531,05	729,44
-	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 055 596,31	-2 048 668,31
+/-	Lyhytaikaisten lainojen muutos		
		-2 054 065,26	-2 047 938,87
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset:</i>			
+/-	Vaihto-omaisuuden muutos		-1 658,97
+/-	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	721 609,11	29 028,20
+/-	Pitkäaikaisten saamisten muutos	-14 250,00	59 550,00
+/-	Lyhytaikaisten saamisten muutos	375 718,79	43 961,93
+/-	Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 723 687,99	889 403,86
		-640 610,09	1 020 285,02
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		-2 525 675,35	-1 095 103,85
Rahavarojen muutos		-3 145 830,50	5 726 864,23
	Kassavarat 31.12.	7 581 590,76	10 727 421,26
	Kassavarat 1.1.	10 727 421,26	5 000 557,03

3 Kunnan tase

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet	7 211,87	9 974,51
Tietokoneohjelmistot	87 461,88	219 909,82
Muut pitkävaikutteiset menot	628 761,65	558 384,73
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	723 435,40	788 269,06
 <i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	9 627 662,41	9 514 670,41
Rakennukset	22 466 555,40	23 489 343,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 370 332,34	12 409 171,75
Koneet ja kalusto	319 012,09	308 040,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	14 768 715,37	4 915 269,03
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	62 552 277,61	50 636 495,65
 <i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet	8 849 268,81	9 820 928,30
Muut lainasaamiset	302 815,14	471 815,14
Muut saamiset	925 884,14	911 634,14
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	10 077 968,09	11 204 377,58
 PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	73 353 681,10	62 629 142,29
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat		-5 921,45
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	0,00	-5 921,45
 VAIHTO-OMAISUUS		
Lääkevarasto		26 551,49
VAIHTO-OMAISUUS	0,00	26 551,49
 <i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	1 137 962,02	1 027 867,62
Lainasaamiset	8 189,45	8 439,44
Muut saamiset	1 100 055,78	1 253 789,36
Siirtosaamiset	1 294 424,61	1 626 254,23

<i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>	3 540 631,86	3 916 350,65
<i>Saamiset yhteensä</i>	3 540 631,86	3 916 350,65
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	7 581 590,76	10 727 421,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 122 222,62	14 670 323,40
VASTAAVAA YHTEENSÄ	84 475 903,72	77 293 544,24
VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
<i>Peruspääoma</i>	11 222 823,88	10 781 980,68
<i>Muut omat rahastot</i>	500 000,00	
<i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i>	35 503 331,22	28 842 962,41
<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	11 428 475,52	6 660 368,81
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	58 654 630,62	46 285 311,90
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
<i>Poistoero</i>	6 107 395,75	5 004 779,75
<i>Vapaaehtoiset varaukset</i>	5 745 000,00	7 345 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	11 852 395,75	12 349 779,75
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
<i>Valtion toimeksiannot</i>	0,00	259 504,40
<i>Lahjoitusrahastojen pääomat</i>	9 659,37	30 505,44
<i>Muut toimeksiantojen pääomat</i>	-271,54	51 189,70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	9 387,83	341 199,54
VIERAS PÄÄOMA		
<i>Pitkäaikainen</i>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 940 983,00	4 436 703,00
Lainat julkisyhteisöiltä	124 091,60	153 214,80
Saadut ennakot	3 214 992,27	2 155 650,00
<i>Pitkäaikainen yhteensä</i>	<i>6 280 066,87</i>	<i>6 745 567,80</i>
<i>Lyhytaikainen</i>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 495 720,00	1 995 720,00
Lainat julkisyhteisöiltä	30 654,25	59 876,31
Ostovelat	3 148 929,17	4 776 266,60
Muut velat	410 606,03	601 393,30
Siirtovelat	2 593 513,20	4 138 429,04
<i>Lyhytaikainen yhteensä</i>	<i>7 679 422,65</i>	<i>11 571 685,25</i>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	13 959 489,52	18 317 253,05
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	84 475 903,72	77 293 544,24

4 Konsernilaskelmat

4.1 Konsernituloslaskelma

	2023	2022
	1 000 EUR	1 000 EUR
Toimintatuotot	50 798	69 841
Valmistus omaan käyttöön *)	206	302
Toimintakulut	-67 603	-105 937
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	1 422	1 279
Toimintakate	-15 176	-34 515
Verotulot	26 254	35 455
Valtionosuudet	13 822	28 815
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	84	21
Muut rahoitustuotot	565	238
Korkokulut	-1 023	-710
Muut rahoituskulut	-14	-384
Vuosikate	24 512	28 920
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 280	-10 498
Arvonalentumiset		
Tilikauden tulos	14 232	18 422
Tilinpäätössierrot	-469	52
Tilikauden verot	-8	-865
Laskennalliset verot	-717	-113
Vähemmistöosuudet	-1 410	-1 948
Tilikauden ylijäämä	11 628	15 548

4.2 Konsernin rahoituslaskelma

	2023		2022	
	1 000 EUR		1 000 EUR	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	24 512		28 921	
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-8		-865	
Tulorahoituksen korjauserät	2 327	26 831	870	28 926
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-22 820		-20 366	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	563		206	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	728	-21 528	1 369	-18 791
Toiminnan ja investointien rahavirta		5303		10 134
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0		-246	
Antolainasaamisten vähennys	739	739	760	514
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2		3 041	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 716		-5 181	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-20	-3 735	73	-2 067
Oman pääoman muutokset	-4 169	-4 169	-2510	-2510
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	724		28	
Vaihto-omaisuuden muutos	-220		-187	
Saamisten muutos	1 086		807	
Korottomien velkojen muutos	-2 823	-1 232	1 949	2597
Rahoituksen rahavirta		-8 397		-1 466
Rahavarojen muutos		-3 094		8 668
Rahavarat 31.12.		22 901		27 009
Rahavarat 1.1.		25 995		18 341

4.3 Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
	1 000 EUR	1 000 EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	146	534
Muut pitkävaikutteiset menot	1 134	1 233
Ennakkomaksut	0	7
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>	<i>1 280</i>	<i>1 774</i>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	14 063	13 883
Rakennukset	42 078	47 202
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 835	24 062
Koneet ja kalusto	27 659	28 160
Muut aineelliset hyödykkeet	3 686	3 339
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 567	12 148
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	<i>131 889</i>	<i>128 794</i>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	27 036	26 158
Lainasaamiset	303	472
Muut saamiset	363	371
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	<i>27 702</i>	<i>27 000</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	160 871	157 568
<i>Toimeksiantojen varat</i>	<i>693</i>	<i>432</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>	<i>1 271</i>	<i>1 188</i>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	54	50
Lyhytaikaiset saamiset	7 604	9 907
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>7 658</i>	<i>9 957</i>
<i>Rahoitusarvopaperit</i>	<i>3 023</i>	<i>7 471</i>
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<i>19 878</i>	<i>19 538</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	31 830	38 154
VASTAAVAA YHTEENSÄ	193 394	196 154

	31.12.2023	31.12.2022
	1 000 EUR	1 000 EUR
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	11 223	10 782
Muut omat rahastot	3 104	2 634
Edellisten tilikausien ylijäämä	87 266	72 110
Tilikauden ylijäämä	11 628	15 548
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>113 221</i>	<i>101 074</i>
<i>Vähemmistöosuudet</i>	<i>11 608</i>	<i>10 491</i>
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	0	1
Muut pakolliset varaukset	0	205
<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>0</i>	<i>206</i>
<i>Toimeksiantojen pääomat</i>	<i>705</i>	<i>809</i>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	29 789	40 130
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	17 566	16 050
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	5 677	6 204
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 829	21 191
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<i>67 860</i>	<i>83 575</i>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	193 394	196 154

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 muodostui lääkevarastosta, joka siirrettiin 1.1.2023 Lapin hyvinvointialueen omistukseen. Kunnalla ei ole enää vaihto-omaisuutta.

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 ja Lapin hyvinvointialueelle 1.1.2023 siirtyneet omaisuus- ja velkaerät

Tilinpäätös ei ole vertailukelpoinen koko kunnan lukujen osalta, koska sosiaali- ja terveystalvet siirtyivät 1.1.2023 lähtien Lapin hyvinvointialueen hoidettaviksi.

Kunnan alkava tase 1.1.2023 sisältää muutoksia verrattuna 31.12.2022 tilanteeseen. Nämä muutokset aiheutuvat vuoden vaihteessa tapahtuneesta sosiaali- ja terveystalvet siirtymästä Lapin hyvinvointialueelle.

Kunnan taseesta siirtyi 1.1.2023 aineettomia hyödykkeitä 156.414,55 euron, aineellisia hyödykkeitä 31.148,82 euron ja vaihto-omaisuutta 26.551,49 euron arvosta Lapin hyvinvointialueelle.

Lapin sairaanhoitopiirin ja Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymien toiminnan siirryttyä Lapin hyvinvointialueelle poistui kunnan taseen sijoituksista kuntayhtymäosuuksia yhteensä 1.015.908,59 euroa. Pelastustoimen irtauduttua Lapin liitosta ja siirryttyä hyvinvointialueen alaisuuteen kasvoi Kittilän kunnan kuntayhtymäosuus Lapin liitosta 31.514,10 euroa mikä on kirjattu 1.1.2023 alkavaan taseeseen.

Lomapalkkavelkaa siirtyi kunnan siirtovelosta 1.639.352,55 euroa Lapin hyvinvointialueelle. Siirtokirjausten vastakirjaukset tehtiin omassa pääomassa peruspääomaan, jonka määrä nousi edellä selostettujen kirjausten myötä 440.843,20 euroa.

Kunnan käyttötalouteen kirjattiin vuonna 2023 sosiaali- ja terveystoimen tuottoja ja kuluja aiemmilta tilikausilta nettona 132.184 euroa ja ne kirjattiin kunnanhallituksen alaisen toiminnan alle mutta ao. tapahtumien luonteen mukaiselle nk.sote-palveluluokalle.

1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

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

Konsernirakenteen muutos 1.1.2023 lähtien ja tilikauden tietojen vertailtavuus edelliseen vuoteen

Kuntakonsernista poistui 1.1.2023 hyvinvointialueuudistuksen myötä Lapin sairaanhoitopiirin sekä Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymät. Tämän vuoksi tilikauden 2023 ja 2022 tiedot eivät ole monilta osin vertailukelpoisia.

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 vuokrataloyhtiöiden 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	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2023	2022	2023	2022
Keskusvaalilautakunta	13	14	12 730	14 402
Yleishallinto	900	1 417	711 829	689 095
Sosiaali- ja terveyslautakunta	0	15 452	0	4 398 995
Koululautakunta	2 508	2 794	824 373	1 171 281
Hyvinvointilautakunta	29 051	28 207	728 537	593 558
Tekninen lautakunta	17 455	21 064	4 205 404	3 184 331
Rakennuslautakunta	602,6	678	602 571	678 245
Kideve Elinkeinopalvelut	268	216	268 435	215 530
Yhteensä	50 798	69 841	7 353 879	10 945 437

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja tappiot :	2023	2022	2023	2022
Muut toimintatuotot/ maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	641	1 038	476 192	959 552
Muut toimintatuotot/ muut luovutusvoitot	0	0	0	0
Luovutusvoitot yhteensä	641	1 038	476 192	959 552

2.2 Verotulot

Verotulojen erittely, euroa, kunta	2023	2022
Verotulot	26 253 566	35 455 128
Kunnan tulovero	12 278 007	22 421 216
Kiinteistövero	8 354 156	7 553 073
Osuus yhteisöv . tuotosta	5 621 403	5 480 839

2.3 Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2023	2022	2023	2023
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus	9 153 956	21 367	9 153 956	21 366 636
- Josta verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	-138 958	1 817	-138 958	1 816 698
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	3 440 903	3 346	303 994	264 358
Veromenetysten korvaus	1 227 446	4 136	1 227 446	4 136 091
Verotulojen viiv. aiheutuva valtionosuus	0	-34	0	-33 891
Valtionosuudet yhteensä	13 822 305	28 815	10 685 396	25 733 194

2.4 Palvelujen ostot

Palvelujen ostojen erittely, euroa, kunta	2023	2022
Ulkoinen		
Asiakaspalvelujen ostot	-434 131	-13 240 173
Muiden palvelujen ostot	-7 644 906	-10 241 140
Palvelujen ostot	-8 079 037	-23 481 313

2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistot tase-erittäin	Kunta	euroa
	2023	2022
Aineettomat oikeudet	209 083	127 872
Tietokoneohjelmat	39 269	148 702
Rakennukset	1 511 047	1 494 324
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 379 580	1 249 149
Koneet ja kalusto	162 933	243 324
Yhteensä	3 301 912	3 263 371

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>
Vapaaehtoiset varaukset	31.12.2022	Muutos 2023	31.12.2023
- Tunturitien peruskorjaus	335 000	0	335 000
- Levin pääkatujen liikennejärj. muutokset	570 000		570 000
- Rakkavaarantien saneeraus	2 500 000		2 500 000
- Levin katujen saneeraus	2 000 000	-1 300 000	700 000
- Katuväläistuksen uudistaminen	90 000	0	90 000
- Kirjaston peruskorjaus	950 000	0	950 000
- Kittilän kirkonkylän tulvapenger 1. ja 2. vaiheet	900 000	-300 000	600 000
Yhteensä	7 345 000	-1 600 000	5 745 000

2.7 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	<i>Kunta</i>	<i>euroa</i>
	2023	2022
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	4 225 338	2 504 048
Osinkotuotot muista yhteisöistä	15 118	592
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	27 333	49 290
Yhteensä	4 267 789	2 553 930

2.8 Erittely poistoeron muutoksista

	<i>Kunta</i>	<i>euroa</i>
	2023	2022
Investointivarauksiin liittyvä poistoeron muutos	1 102 616	-585 786

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	
<i>euroa</i>				
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 975	63 495	558 385	631 855
Lisäykset tilikauden aikana		34 736	12 916	47 652
Rahoitusosuudet tilikaudella				0
Vähennykset tilikauden aikana				0
Siirrot erien välillä		28 499	263 781	292 280
Tilikauden poisto	-2 763	-39 269	-206 320	-248 351
Arvonlennukset ja niiden palautukset				
Poistamaton hankintameno 31.12.	7 212	87 461	628 762	723 436
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 212	87 461	628 762	723 436

Kunta	Aineelliset hyödykkeet					Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
<i>euroa</i>						
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 514 670	23 489 344	12 409 172	276 892	4 915 269	50 605 347
Lisäykset tilikauden aikana	129 300	74 925		33 506	15 611 387	15 849 118
Liittymämaksut						
Rahoitusosuudet tilikaudella		-39 000	-426 039	-75 000		-540 039
Vähennykset tilikauden aikana	-16 308					-16 308
Siirrot erien välillä		461 386	4 766 780	237 495	-5 757 941	-292 280
Tilikauden poisto		-1 520 099	-1 379 580	-153 881		-3 053 560
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 627 662	22 466 556	15 370 333	319 012	14 768 715	62 552 278
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 627 662	22 466 556	15 370 333	319 012	14 768 715	62 552 278

Aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden siirto kirjanpitoarvolla (euroa) 1.1.2023 Lapin hyvinvointialueelle:

- Aineettomat hyödykkeet	156 415
- Aineelliset hyödykkeet	31 149
	187 563

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	569 773	1 041 853	385 227	8 836 533
Lisäykset tilikauden aikana				12 735	12 735
Vähennykset tilikauden aikana					
Siirrot erien välillä					
Arvonlennukset ja niiden palautukset					
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 839 680	569 773	1 041 853	397 962	8 849 268
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 839 680	569 773	1 041 853	397 962	8 849 268

Hyvinvointialueuudoksen vuoksi kunnan sijoituksista poistuivat 1.1.2023 tilikauden alkavassa taseessa seuraavat:

- Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä 936.698,94
- Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä 79.209,65

Pelastustoimen omaisuus- ja velkaerien siirryttyä Lapin liitosta Lapin hyvinvointialueelle kasvoi kunnan kuntayhtymäosuus 1.1.2023

Lapin liitossa 31.514,10 eurolla. Suhteellinen osuus Lapin liitosta säilyi ennallaan.

3.1.3 Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kunnan Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus	Kuntakonsernin osuus (1 000 EUR)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
<u>Tytäryhteisöt:</u>						
Kiinteistö Oy Kittilän Vuokratalot	Kittilä	100%	100%	2 248	7 338	0
Kiinteistö Oy Levin Vuokratalot	Kittilä	51%	51%	243	1 909	-8
Asuntosäätiö Kittilä	Kittilä	100%	100%	73	28	0
Kittilän Aluelämpö Oy	Kittilä	96,67%	96,67%	711	6 198	-51
Oy Levi Ski Resort Ltd *)	Kittilä	51,43%	51,43%	11 518	21 240	1 494
Levin Vesihuolto Oy	Kittilä	94,20%	94,2%	3 242	14 690	40
Yhteensä				18 034	51 402	1 474
<u>Kuntayhtymät:</u>						
Rovaniemen koulutuskuntayhtymä *)	Rovaniemi	8,30%	8,3%	4 393	1 857	-55
Lapin Liiton kuntayhtymä	Rovaniemi	2,97%	2,97%	60	33	6
Ounastähti kehittämiskuntayhtymä *)	Rovaniemi	30,37%	30,37%	16 752	789	2 249
Lapin Jätehuolto kuntayhtymä	Sodankylä	13,20%	13,2%	822	130	113
Yhteensä				22 025	2 810	2 313
<u>Osakkuusyhteisöt:</u>						
Rovakaira Oy **)	Rovaniemi	28,80%	28,8%	14 519	0	1 410
Kyrön Vesihuolto Oy	Enontekiö	50%	50%	7	0	-4
Levi Magic Oy **)	Kittilä	43,70%	43,7%	387	0	-2
Levin Matkailu Oy	Kittilä	14%	24%	128	0	24
Levi Golf & Country Club Oy	Kittilä	24,80%	42,8%	1 263	0	-7
Yhteensä				16 303	0	1 422
YHTEENSÄ				56 362	54 212	5 210

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

**) Osakkuusyhtiöitä yhdisteltäessä näistä yhtiöistä otettu mukaan niiden konserniluvut.

3.1.4 Saamisten erittely

<i>kunta</i> <i>euroa</i>	31.12.2023		31.12.2022	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	20 983	0	8 237
Lainasaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	20 983	0	8 237
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	12 300	0	18 295
Siirtosaamiset	0	0	0	1 268 421
Yhteensä	0	12 300	0	1 286 716
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0	7 129	0	6 680
Yhteensä	0	7 129	0	6 680
Saamiset yhteensä	0	40 412	0	1 301 633

3.1.5 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
		1 000 €		<i>euroa</i>
Kelan korvaus työterveyshuollosta	153	200	96 308	135 000
Ympäristöterveydenhuollon saaminen	36	40	35 908	39 979
Avustussaamiset valtiolta	301	110	297 452	93 206
Saamiset Lapin hyvinvointialueelta	808	1 215	808 152	1 268 421
Vakuutuskorvauksiin liittyvät saamiset	0	71	0	41 088
Revontuli-Opisto/Saaminen Sodankylän kunnalta	0	0	0	0
Valtionosuussaaminen (OKM)	56	45	55 901	24 531
Verosaamiset	862	568	0	0
Muut siirtosaamiset	234	422	703	24 028
Siirtosaamiset yhteensä	2 450	2 671	1 294 424	1 626 253

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

3.2.1 Oman pääoman erittely

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Peruspääoma	10 782	10 782	10 781 980,68	10 781 980,68
Muutos alkavassa taseessa hyvinvointialuemuutokseen liittyen	441	0	440 843,20	0,00
Peruspääoma 1.1.	11 223	10 782	11 222 823,88	10 781 980,68
Lisäykset	0	0	0,00	0,00
Vähennykset	0	0	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	11 223	10 782	11 222 823,88	10 781 980,68
Muut omat rahastot	2 634	2 822	0,00	0,00
Muutos alkavassa taseessa hyvinvointialuemuutokseen liittyen	-6	0	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	2 628	2 822	0,00	0,00
Lisäykset	500	0	500 000,00	0,00
Vähennykset	-30	-188	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	3 104	2 634	500 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	87 658	71 577	35 503 331,22	28 842 962,41
Muutos alkavassa taseessa hyvinvointialuemuutokseen liittyen	-648	0	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	87 010	71 577	35 503 331,22	28 842 962,41
Siirto edellisen tilikauden ylijäämään	256	533	0,00	0,00
Edellisten tilikausien oikaisut	0	0	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	87 266	72 110	35 503 331,22	28 842 962,41
Tilikauden ylijäämä	11 628	15 548	11 428 475,52	6 660 368,81
Oma pääoma yhteensä	113 221	101 074	58 654 630,62	46 285 311,90

3.2.2 Pakolliset varaukset

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2023	2022	2023	2022
Eläkevaraukset	0	1	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	0	205	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä	0	206	0	0

3.2.3 Pitkäaikaiset velat

Pitkäaikaisten velkojen osuudet jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua eli 1.1.2029 tai sen jälkeen:

<i>euroa</i>	2023	2022
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 138 103,00	2 138 103,00
Lainat julkisyhteisöiltä	3 025,83	929,89
Yhteensä	2 141 128,83	2 139 032,89

Maankäyttösopimusten taloudellisten velvoitteiden käyttö

Kittilän kunnalla on taseessa kirjattuna saaduissa ennakoissa maankäyttösopimuksiin liittyviä suorituksia yhteensä noin 2,9 miljoonaa euroa. Velvoitteiden määrä yhteensä on n.4,2 milj.euroa. Kaikkien suunniteltujen velvoitteiden maankäyttömaksujen perusteet eivät ole vielä toteutuneet.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa 2024-2026 olevat määrärahavaraukset:

euroa	
- Hissitien ja Leviraitin liikenneympyrä	300 000
- Hissitien liikennejärjestelymuutokset/kävelykatuyhteys Ylä-Levin alueelle	1 250 000
- Seita-alueen kadut	680 000
- Levi Ahvenjärven -alueen kadut	925 000
- Etelärinne / uusi kevyen liikenteen väylä KT79-Southpoint	165 000
- Taalovaaran kadut	150 000
- Reitit	
- Moottorikelkkareitit (turvallisuutta ja reittien käyttöä parantavat työt)	60 000
- Ulkoilureitit (turvallisuutta ja reittien käyttöä parantavat työt)	90 000
- Patikka- ja pyöräilyreitit	60 000
Talousarvio ja -suunnitelmavuodet 2024-2026 yhteensä	3 680 000
2027 ja myöhemmin suoritettavat:	
- Rakkavaarantie / Leviraitti ympyrä	300 000
- Sammun eritaso-ulkoilureitti	250 000
2027 ja myöhemmin yhteensä	550 000
Velvoitteet yhteensä	4 230 000

3.2.4 Pitkäaikaisiin korottomiin velkoihin sisältyvät liittymismaksut

Konsernin pitkäaikaiset velat sisältävät liittymismaksuvelkoja yhteensä 14,8 miljoonaa euroa.

3.2.5 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja osakkuusyhteisöille

Kunta euroa	2023		2022	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	113 995	0	109 444
Yhteensä	0	113 995	0	109 444
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0	66 196	0	1 050 699
Yhteensä	0	66 196	0	1 050 699
Velat osakkuus- sekä muille omistus- yhteisöille				
Ostovelat	0	37 328	0	40 389
Siirtovelat	0	0	0	0
Yhteensä	0	37 328	0	40 389
Vieras pääoma yhteensä	0	217 519	0	1 200 532

3.2.6 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 592	6 335	2 104 807	3 756 423
Avustusten siirrot (tuloennakot)	106	121	106 097	120 198
Muut siirtovelat	1 579	1 392	382 609	261 808
Siirtovelat yhteensä	5 277	7 848	2 593 513	4 138 429

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>	
	2023	2022	2023	2022
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 890	21 307	0	0
joiden vakuutena:				
Kiinnitykset	40 339	42 739	0	0
Kohdevakuudet	1 585	1 408	0	0
Pantatut arvopaperit	4 005	4 005	0	0
Kiinnitykset ja vakuudet yhteensä	45 929	48 152	0	0

3.3.2 Vuokravastuut

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2023	2022	2023	2022
Vuokravastuut yhteensä	659	1 267	717 336,89	790 029,46
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	520	695	423 961,31	466 164,48
- siitä PPP-hankkeet	0	0	0,00	0,00
- siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet	0	0	0,00	0,00
Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				

3.3.3 Vastuusitoumukset

	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
	2023	2022	2023	2022
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			9 313 741,12	9 313 741,12
Jäljellä oleva pääoma			5 173 908,83	5 627 248,24
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	720	905	720 000,00	770 000,00
Jäljellä oleva pääoma	269	408	269 411,83	318 009,23
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista:			2023	2022
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			55 059 419,00	49 383 143,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.			43 829,00	28 557,00

4 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

4.1 Henkilöstön lukumäärä 31.12.2023

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

	2023	2022
Kunnanhallitus (sis.Kideve)	48	61
Sosiaali-ja terveystoimi	0	239
Sivistystoimi	306	283
Tekninen toimi	75	89
Yhteensä	429	672

4.2 Henkilöstökulut

	2023	2022
Henkilöstökulut	-19 624 877	-30 465 342
Palkat ja palkkiot	-15 696 809	-24 292 458
Eläkekulut	-3 292 009	-5 175 287
Muut henkilösivukulut	-636 060	-997 598

4.3 Tilintarkastajan palkkiot

<i>euroa</i>	2023	2022
Tilintarkastuspalkkiot	-23 915	-25 628
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	-16 787	-10 922
Yhteensä	-40 702	-36 550

4.4 Luottamushenkilömaksut

<i>euroa</i>	2023	2022
Suomen Keskusta	-6 445	-6 277
Kansallinen Kokoomus	-262	-173
Vasemmistoliitto	-4 673	-4 446
Perussuomalaiset	-1 192	-1 172
Kittilän kuntalaislista	-398	-383
Keski-Lapin Vihreät	-1 785	-1 507
Kristillisdemokraatit	-159	-81
Kittilän sosiaalidemokraatit	-578	-563
Yhteensä	-15 492	-14 602

4.5 Intressitaholiiketoimet

Kunnanjohtajan erokorvaus on kunnanhallituksen 23.5.2023 § 204 hyväksymän johtajasopimuksen mukaisesti seuraava:

- jos kunnanjohtaja on virassa 0 - 12 kuukautta, 6 kuukauden palkkaa vastaava erokorvaus.
- jos kunnanjohtaja on virassa yli 1 vuoden ajan , 12 kuukauden palkkaa vastaavaa erokorvaus

V ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Kittilän kunnan vuoden 2023 tilinpäätöksen hyväksyminen

Kittilässä __. __. 2024

Timo Kurula
Kunnanjohtaja

Kunnanhallituksen jäsenet:

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Tilintarkastusmerkintä:

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Kittilässä __. __. 2024

BDO Auditor Oy
Tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
HT, JHT vastuullinen tilintarkastaja

VI LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo vuonna 2023 käytetystä kirjanpitoluokista ja niiden säilytys

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