



Kittilä



## Kittilän kunnan tasekirja 31.12.2012



## Sisällysluettelo

|                                                                    |            |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>TOIMINTAKERTOMUS.....</b>                                       | <b>1</b>   |
| KUNNANJOHTAJAN KATSAUS .....                                       | 1          |
| <b>KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET .....</b>        | <b>2</b>   |
| HENKILÖSTÖ .....                                                   | 4          |
| KUNNAN ALUEEN KEHITYS.....                                         | 13         |
| <b>YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS .....</b>                         | <b>17</b>  |
| KOKONAISTALouden TARKASTELU .....                                  | 17         |
| KUNNALLISTALouden NÄKYMÄT .....                                    | 19         |
| KITILÄN KUNNAN TALOUS VUONNA 2012 .....                            | 20         |
| KÄYTTÖTALOUSMENOT TOIMIALOITTAIN.....                              | 22         |
| KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS .....                            | 23         |
| SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ .....          | 25         |
| <b>TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....</b>                             | <b>27</b>  |
| 30    KUNNANHALLITUS .....                                         | 27         |
| 40    MAASEUTULAUTAKUNTA .....                                     | 29         |
| 50    SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA .....                         | 31         |
| 60    KOULULAUTAKUNTA .....                                        | 38         |
| 70    VAPAAN SIVISTYSTYÖN LAUTAKUNTA .....                         | 45         |
| 80    TEKNINEN LAUTAKUNTA.....                                     | 54         |
| 82    RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA .....                       | 59         |
| 10 000    KIDEVE ELINKEINOPALVELUT LIIKELAITOS.....                | 60         |
| <b>TOTEUTUMISVERTAILUT .....</b>                                   | <b>63</b>  |
| <b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....</b>                                  | <b>86</b>  |
| KITILÄN KUNNAN YHDISTETTY TASE JA SEN TUNNUSLUVUT.....             | 86         |
| KITILÄN KUNNAN YHDISTETTY TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT.....    | 89         |
| KITILÄN KUNTA YHDISTETTY RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT ..... | 91         |
| <b>LIITETIEDOT .....</b>                                           | <b>93</b>  |
| TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....                                 | 93         |
| TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....                          | 96         |
| KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT .....                              | 99         |
| KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT .....                     | 101        |
| KONSERNIRAHOTUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT .....                   | 102        |
| KONSERNIN LIITETIEDOT .....                                        | 103        |
| <b>KITILÄN KUNNAN LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖKSET .....</b>          | <b>117</b> |

# Toimintakertomus

## Kunnanjohtajan katsaus

Kittilän kunnan taloudellinen tilanne on ollut hyvin samankaltainen viimeiset seitsemän vuotta: verotulot ovat kasvaneet ja kulkeneet siten viime vuosina eri paria valtakunnallisen kehityksen kanssa. Kolikon toinen puoli on käyttömenojen kasvu, jossa kuljetaan myös eri latua muun maan ja maakunnankin kanssa. Vuoden 2012 investointimenot jäivät kuitenkin huomattavasti alhaisemmiksi kuin aiempina vuosina, tai myöskään vuonna 2013 hyväksytyn talousarvion mukaan. Yleismaailmallinen totuus on, että menojen kasvu taittuu vasta, kun rahat loppuvat. Kittilän kunnan käyttömenot jatkanevat varmasti 5-8 % vuosivauhdin kasvuaan niin kauan, kuin verotulotkin kasvavat ilman erillisiä veronkorotuksia.

Vuoden 2012 suurin uudisrakentaminen on ollut Sirkan päiväkodin laajennus. Rakennuspuolella on vuonna 2012 ollut valitettavasti yksi suuri teema: sisäilmaongelmat ja niiden poistamiseen tähtäävät korjaukset useissa kiinteistöissä. Tästä syystä tehtävää korjausrakentamista jatketaan myös vuonna 2013. Koska kyseessä on kuntalaisten terveys, kiinteistöjen remontointi on tietysti välttämätöntä. Valtakunnallisestikin ongelma on tunnustettu, ja laaja. Valtion budjetissa on varattu 20 miljoonaa euroa sisäilmaongelmaisten koulujen korjaukseen, ja Kittilän yläkoulun korjauksiin onnistuttiin näistä rahoista saamaan 600.000euroa. Kiinteistöjen sisäilmaongelmat ovat esimerkki ennakoimattomasta vastoinikäymisestä, johon ei ole osattu varautua ja jollaisia nykyaikaisessa toimintaympäristössä voi tulla vastaan milloin vain. Riskien mahdollisuuksia liittyy myös elinkeinoihin. Vuoden 2012 yleisen taloustilanteen pahentuessa Suomeen on syntynyt uusia äkillisen rakennemuutoksen alueita mm. Ouluun ja Salon seudulle. Kittilässä voidaan olla tyytyväisiä, kun Levin matkailu on kehittynyt suotuisasti vuoden 2012 aikana. Myös Suurikuusikon kultakaivos on tehnyt ennätystuloksen, mikä näkyy kunnan taloudessa kertaluontoisena yhteisöveron kaksinkertaistumisena vuonna 2013.

Talouden ja kuntalaisille tuotettavien palveluiden kannalta merkittävä asia vuoden 2012 tilinpäätöksessä on työntekijöiden sairauspoissaolopäivien väheneminen. Toivottavasti tätä kehitystä kyetään edelleen vahvistamaan tulevana vuosina. Vuonna 2012 valmistui henkilöstöstrategia, ja vuoden 2013 alussa on toteutettu henkilökunnalle työtyytyväisyyskysely, jonka perusteella kehitetään kunnan toimintaa tulevana vuosina. Kunnan organisaatiossa on myös kehitetty ennaltaehkäisevää lastensuojelua kouluttamalla koko henkilökuntaa Lapset puheeksi – menetelmän käyttöön. Myös viestintää on tehostettu ja monipuolistettu kunnanhallituksen hyväksymän strategian mukaisesti.

Maan hallitus käynnisti syksyllä 2011 kuntauudistuksen, jonka on ilmoitettu kattavan koko maa. Kunnan organisaation kannalta tehtiin potentiaalisesti historiallinen päätös maaliskuussa, kun Kittilän kunnanvaltuusto päätti tehdä selvityksen kuntaliitoksesta muiden Tunturi-Lapin kuntien kanssa. Päätöstä ei kuitenkaan voitu panna toimeen, koska naapurikunnat vastustivat selvitystä. Kuntauudistuksen seuraava vaihe on uuden kuntarakennelain käsittely eduskunnassa. Kuntarakennelaista Kittilän kunnanvaltuusto on alkuvuodesta 2013 antanut kuntaliitosta ja liitoksen selvittämistä vastustavan lausunnon. Tuleva kuntarakenne Tunturi-Lapin alueella on toistaiseksi epäselvä ja eduskunnan tahdosta riippuvainen.

## Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

### Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuuston jäsenmäärä on 27.

Valtuuston poliittiset voimasuhteet kaudella 2009-2012 ovat:

14 Suomen keskusta r.p.

8 Vasemmistoliitto r.p.

3 Kansallinen Kokoomus r.p.

2 Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue r.p.

Valtuuston jäsenet kertomusvuonna olivat:

|                                    |                                    |
|------------------------------------|------------------------------------|
| Fagerholm Raili                    | Hettula Arto                       |
| Huikuri-Kujala Helena              | Jatkola Timo                       |
| Junnola Veli-Matti                 | Kautto Sakari                      |
| Korva Merja                        | Kumpula Risto                      |
| Kyrö Reijo                         | Marttila Outi                      |
| Nevalainen Paula                   | Paksu Janne                        |
| Rajala Pekka                       | Rantajääskö Tapani                 |
| Salmi Jukka                        | Seurujärvi Ilse                    |
| Taskila Mauri, I varapuheenjohtaja | Maunula Aki                        |
| Holck Eino                         | Patakangas Torsti                  |
| Jokela Ville                       | Riekkola Elsa                      |
| Keskitalo Anja                     | Similä Risto, II varapuheenjohtaja |
| Kurula Timo, puheenjohtaja         | Ylläsjärvi Esa                     |
|                                    | Yritys Inkeri                      |

### Kunnanhallitus

#### Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu yhdeksän jäsentä.

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet kertomusvuonna olivat:

Suomen keskusta 5 jäsentä,

Vasemmistoliitto 2 jäsentä,

Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue 1 jäsen

Kansallinen Kokoomus 1 jäsen.

**Kunnanhallituksen jäsenet kertomusvuonna olivat:**

| <b>Varsinainen jäsen</b>            | <b>Varajäsen</b>  |
|-------------------------------------|-------------------|
| Kautto Sakari                       | Eira Reijo        |
| Keskitalo Anja, puheenjohtaja       | Korva Merja       |
| Kyrö Reijo                          | Marttila Outi     |
| Maunula Aki                         | Ylläsjärvi Esa    |
| Kumpula Risto                       | Siitonen Lauri    |
| Rantajääskö Tapani                  | Holck Eino        |
| Riekkola Elsa, II varapuheenjohtaja | Jokela Ville      |
| Seurujärvi Ilse                     | Patakangas Torsti |
| Yritys Inkeri, I varapuheenjohtaja  | Nevalainen Paula  |

## Henkilöstö

### Henkilöstön osaaminen ja työkyky

Henkilöstön osalta tavoitteena on, että kunnalla on ammattitaitoinen, motivoitunut ja palvelukykyinen henkilöstö, joka kykenee järjestämään ja tuottamaan asetettujen tavoitteiden mukaiset palvelut kuntalaisille. Kunta on hyvä työnantaja, joka huolehtii henkilöstön osaamisesta ja hyvinvoinnista. Tavoitteeksi oli asetettu, että vuoden 2012 aikana suoritetaan työtyytyväisyyskysely. Kysely suoritettiin vuoden 2013 alussa.

### Sairauslomat ja tapaturmat

#### Sairauslomat ja työtapaturmat sekä sairauspoissaolot/työntekijä vuosina 2006-2012

|                                       | 2006  | 2007  | 2008  | 2009  | 2010  | 2011  | 2012  |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Sairauslomat                          | 7 065 | 7 258 | 7 815 | 7 436 | 8 266 | 8 778 | 7 939 |
| Sairauspoissaolopäivät/<br>työntekijä | 19,1  | 20,1  | 21,2  | 20,3  | 20,9  | 20,8  | 18,5  |
| Tapaturmat                            | 675   | 178   | 273   | 264   | 252   | 328   | 535   |

Sairauslomapäivät vähenivät edellisestä vuodesta 839:lla. Sairauslomapäivät työntekijää kohti vähenivät 18,5:een päivään työntekijää kohti eli 2,3 päivää.

Sairauslomien sijaisten palkkoja maksettiin vuonna 2012 358.000 €. Kela maksoi sairausvakuutuskorvauksia 144.000 € ja tapaturmakorvauksia vakuutusyhtiöltä kunta sai 21.000 €.

### Henkilöstön mitoitus ja palkkausjärjestelmä

Tavoitteeksi on asetettu, että palvelut tuotetaan riittävän ja optimaalisesti mitoitettun henkilöstön avulla. Henkilöiden saatavuudesta ja palvelutarpeiden mukaisesta rakenteesta huolehditaan.

Työn vaativuuden arviointijärjestelmää käytettiin apuna vuoden 2012 järjestelyvaraeriä jaettaessa.

Henkilöstöstrategia laadittiin vuoden 2012 aikana.

## Kunnan henkilöstö 2012

- Henkilöstösuunnitelma sisältää vakinaiset virat ja toimet

| Tehtävänimike                        | 2012         |
|--------------------------------------|--------------|
| Hallinto- ja talousosastot           | 17           |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta       | 152          |
| Koululautakunta                      | 162          |
| Vapaan sivistystyön lautakunta       | 23           |
| Tekninen lautakunta                  | 9            |
| Rakennus- ja ympäristölautakunta     | 5            |
| Tilapalveluliikelaitos               | 46           |
| Ravintopalveluliikelaitos            | 23           |
| Kideve Elinkeinopalvelut liikelaitos | 4,6          |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>441,6</b> |

## Kunnanhallituksen alainen toiminta (hallinto- ja talousosastot)

| Tehtävänimike        | 2012      |
|----------------------|-----------|
| Kunnanjohtaja        | 1         |
| Hallintojohtaja      | 1         |
| Talousjohtaja        | 1         |
| Pääkirjanpitäjä      | 1         |
| Kirjanpitäjä         | 2         |
| Palkkasihteeri       | 3         |
| Arkistonhoitaja      | 1         |
| Keskuksenhoitaja     | 1         |
| Toimistovirkailija   | 2         |
| Viestintäassistentti | 1         |
| Atk-asiantuntija     | 2         |
| Maataloussihteeri    | 1         |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>17</b> |

## Sosiaali- ja terveyslautakunta

### Hallinto

| Tehtävänimike      | 2012     |
|--------------------|----------|
| Perusturvajohtaja  | 1        |
| Toimistovirkailija | 1        |
| <b>Yhteensä</b>    | <b>2</b> |

### Yleinen sosiaalityö

| Tehtävänimike                     | 2012       |
|-----------------------------------|------------|
| Vastaava sosiaalityöntekijä       | 1          |
| Sosiaalityöntekijä                | 2          |
| Etuuskäsittelijä                  | 1          |
| Perhetyöntekijä                   | 2          |
| Päihde- ja mieleterveystyöntekijä | 0,5        |
| <b>Yhteensä</b>                   | <b>6,5</b> |

### Vanhusten ja vammaisten palvelut

| Tehtävänimike            | 2012      |
|--------------------------|-----------|
| Hoivapalvelupäällikkö    | 1         |
| Avopalveluohjaaja        | 1         |
| Kotipalveluohjaaja       | 1         |
| Vastaava hoitaja         | 3         |
| Sairaanhoitaja           | 2         |
| Terveystenhoitaja        | 1         |
| Lähihoitaja/perushoitaja | 57        |
| Kehitysvammatyöntekijä   | 2         |
| Kodinhoitaja             | 3         |
| Hoitoapulainen           | 1         |
| <b>Yhteensä</b>          | <b>72</b> |

## Perusterveydenhuolto

| Tehtävänimike                      | 2012        |
|------------------------------------|-------------|
| Johtava lääkäri                    | 1           |
| Terveyskeskuslääkäri               | 4           |
| Osastonhoitaja                     | 2           |
| Terveyskeskushammaslääkäri         | 4           |
| Sairaanhoitaja                     | 16          |
| Perushoitaja/lähihoitaja           | 9           |
| Vastaanottoavustaja                | 2           |
| Toimistovirkailija                 | 1           |
| Erikoishammashoitaja               | 1           |
| Hammashoitaja                      | 6           |
| Konekirjoittaja/lähihoitaja        | 1           |
| Psykologi                          | 2           |
| Erikoissairaanhoitaja              | 2           |
| Terveystenhoitaja                  | 7           |
| Puheterapeutti                     | 1           |
| Laboratorionhoitaja                | 2           |
| Röntgenhoitaja                     | 1           |
| Fysioterapeutti                    | 3           |
| Erikoislääkintävoimistelijä        | 1           |
| Farmaseutti                        | 1           |
| Välinehuoltaja                     | 1           |
| Päihde- ja mielenterveystyöntekijä | 0,5         |
| Lähetti                            | 1           |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>69,5</b> |

## Ympäristöterveydenhuolto

| Tehtävänimike     | 2012     |
|-------------------|----------|
| Eläinlääkäri      | 1        |
| Terveystarkastaja | 1        |
| <b>Yhteensä</b>   | <b>2</b> |

**Koululautakunta  
Hallinto**

| Tehtävänimike         | 2012     |
|-----------------------|----------|
| Sivistystoimenjohtaja | 1        |
| Kanslisti             | 1        |
| <b>Yhteensä</b>       | <b>2</b> |

**Peruskoulut**

| Tehtävänimike           | 2012        |
|-------------------------|-------------|
| Rehtori                 | 0,5         |
| Luokanopettaja          | 24          |
| Lehtori                 | 19          |
| Erityisopettaja         | 5,5         |
| Tuntiopettaja           | 3           |
| Kanslisti (yläkoulu)    | 0,6         |
| Kanslisti (alakoulu)    |             |
| Vahtimestari (yläkoulu) | 0,8         |
| Koulunkäyntiavustaja    | 23          |
| Koulukuraattori         | 1           |
| <b>Yhteensä</b>         | <b>77,4</b> |

**Lukio**

| Tehtävänimike        | 2012       |
|----------------------|------------|
| Rehtori              | 0,5        |
| Lehtori              | 8          |
| Kanslisti (lukio)    | 0,4        |
| Vahtimestari (lukio) | 0,2        |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>9,1</b> |

**Päivähoito**

| Tehtävänimike                                         | 2012        |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| Päivähoidon ohjaaja /<br>varhaiskasvatuksen päällikkö | 1           |
| Toimistovirkailija                                    | 1           |
| Päiväkodin johtaja                                    | 3           |
| Perhepäivähoidon ohjaaja                              | 0,5         |
| Lastentarhanopettaja                                  | 12,75       |
| Lastenhoitaja                                         | 25,25       |
| Erityislastentarhanopettaja                           | 2,5         |
| Henkilökohtainen avustaja                             | 4,5         |
| Perhepäivähoitaja                                     | 18          |
| Päiväkoti- ja/tai keittiöapulainen                    | 5           |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>73,5</b> |

## Vapaan sivistystyön lautakunta

### Revontuli-Opisto

| Tehtävänimike                             | 2012      |
|-------------------------------------------|-----------|
| Rehtori                                   | 1         |
| Koulutussuunnittelija /<br>apulaisrehtori | 1         |
| Opistosihteeri                            | 2         |
| Päätoiminen opettaja                      | 5         |
| Toimistosihteeri                          | 1         |
| <b>Yhteensä</b>                           | <b>10</b> |

### Kirjasto

| Tehtävänimike                      | 2012     |
|------------------------------------|----------|
| Kirjastotoimenjohtaja              | 1        |
| Kirjastovirkailija                 | 3        |
| Kirjastoautonkuljettaja/virkailija | 1        |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>5</b> |

### Kulttuuritoimi

| Tehtävänimike     | 2012     |
|-------------------|----------|
| Kulttuurisihteeri | 1        |
| <b>Yhteensä</b>   | <b>1</b> |

### Nuorisotoimi

| Tehtävänimike             | 2012     |
|---------------------------|----------|
| Nuorisosihteeri           | 1        |
| Nuorisovapaa-ajan ohjaaja | 1        |
| Etsivä nuorisotyöntekijä  | 2        |
| <b>Yhteensä</b>           | <b>4</b> |

### Liikuntatoimi

| Tehtävänimike    | 2012     |
|------------------|----------|
| Liikuntasihteeri | 1        |
| Kentänhoitaja    | 1        |
| Latujenhoitaja   | 1        |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>3</b> |

### Tekninen lautakunta

| Tehtävänimike        | 2012     |
|----------------------|----------|
| Tekninen johtaja     | 1        |
| Maanmittausinsinööri | 1        |
| Maanmittausteknikko  | 1        |
| Hortonomi            | 1        |
| Toimistovirkailija   | 1        |
| Tiemestari           | 1        |
| Mittamies            | 1        |
| Reittityöntekijä     | 2        |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>9</b> |

### Rakennus- ja ympäristölautakunta

| Tehtävänimike      | 2012     |
|--------------------|----------|
| Rakennustarkastaja | 3        |
| Ympäristösihteeri  | 1        |
| Toimistovirkailija | 1        |
| <b>Yhteensä</b>    | <b>5</b> |

### Tilapalveluliikelaitos

| Tehtävänimike               | 2012      |
|-----------------------------|-----------|
| Rakennusmestari             | 1         |
| Siivoustyönjohtaja          | 1         |
| Kiinteistövastaava/-johtaja | 1         |
| Toimistotyöntekijä          | 1         |
| Sähköasentaja               | 1         |
| Kiinteistönhoitaja          | 9         |
| Laitosapulainen             | 11        |
| Siivooja                    | 16        |
| Tuntipalkkaiset             | 5         |
| <b>Yhteensä</b>             | <b>46</b> |

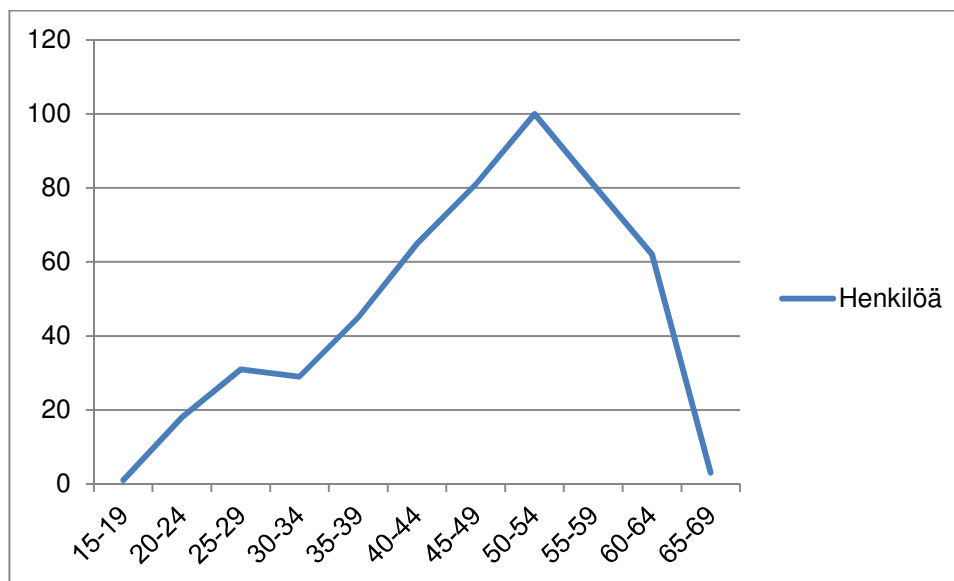
### Ravintopalveluliikelaitos

| Tehtävänimike                  | 2012      |
|--------------------------------|-----------|
| Ravintopalvelujohtaja          | 1         |
| Ravitsemistyönjohtaja          | 1         |
| Vastaava ravitsemistytöntekijä | 2         |
| Ravitsemistytöntekijä          | 18        |
| Ravitsemistytöntekijä-siivooja | 1         |
| <b>Yhteensä</b>                | <b>23</b> |

### Kideve elinkeinopalvelut liikelaitos

| Tehtävänimike        | 2012       |
|----------------------|------------|
| Elinkeinojohtaja     | 1          |
| Toimistovirkailija   | 0,6        |
| Viestintäassistentti | 1          |
| Projektipäällikkö    | 2          |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>4,6</b> |

### Kunnan henkilöstön ikäjakauma

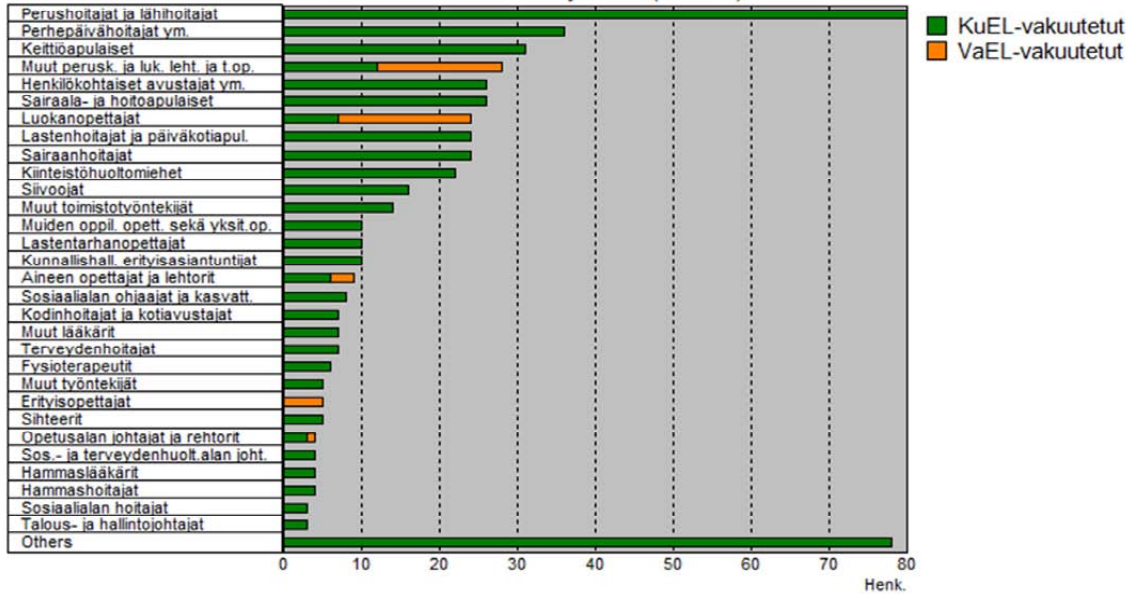


**Suurimmat ammattiryhmät ja keski-ikä**  
**Kuol vakuutetut taulukko**

## KuEL- ja VaEL-vakuutetut

Kittilän kunta  
 31.12.2010

Suurimmat ammattiryhmät (Aml01), henk.



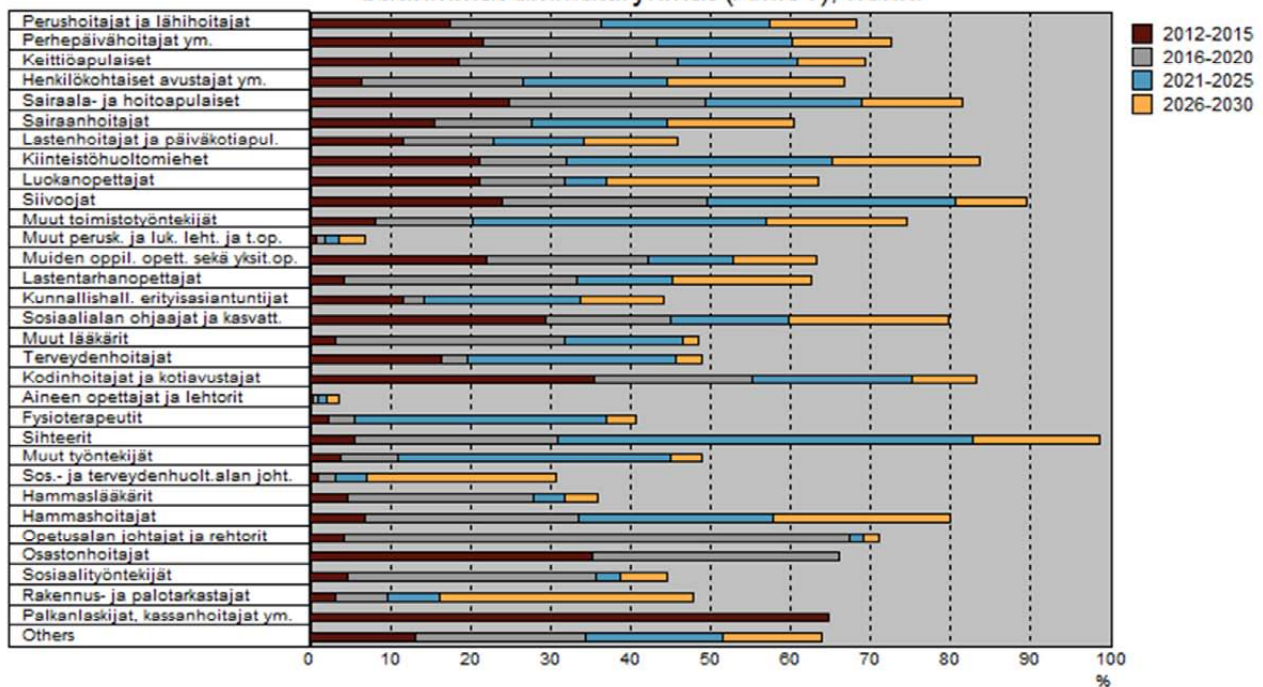
Lähde: Kuntien eläkevakuutus

Kunnan eläkepoistuma 2012-2030

## Kunta-alan eläkepoistuma

Kittilän kunta  
 2012-2030

Suurimmat ammattiryhmät (Aml01), henk.

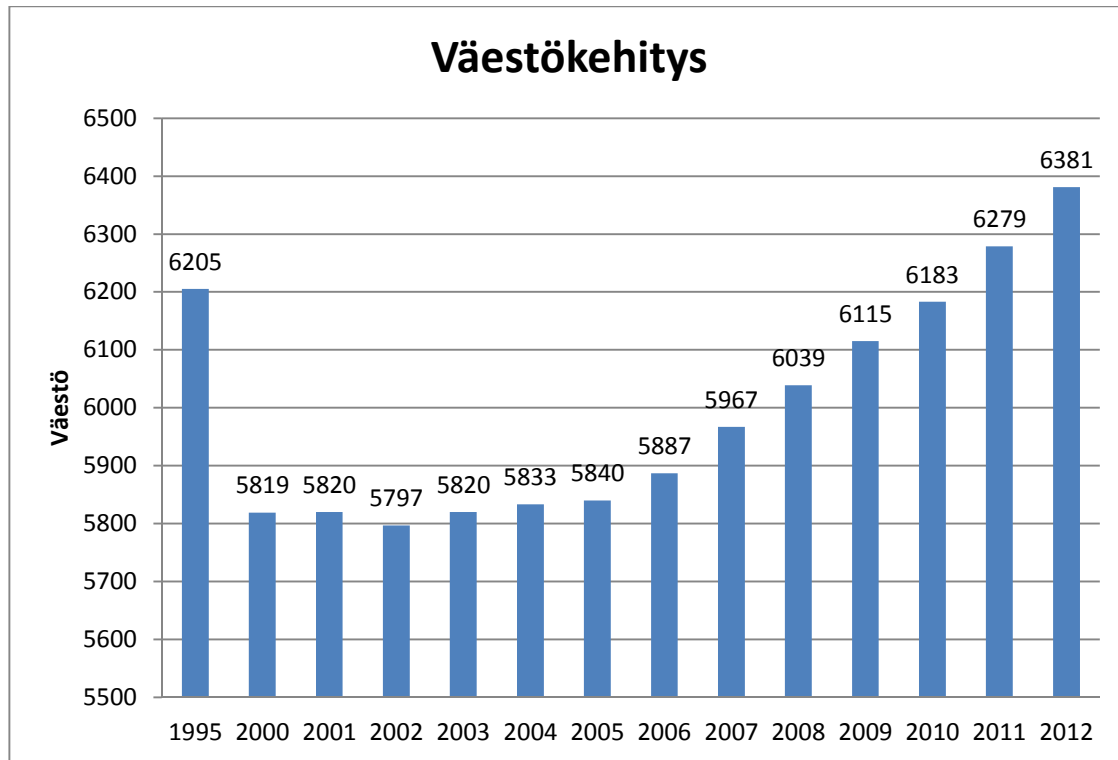


Lähde: Kuntien eläkevakuutus

## Kunnan alueen kehitys

### Väestö

#### Väestön muutokset ja ikärakenne



Kittilän kunnan väkiluku on ollut pienimmillään v. 2002, jolloin asukkaita oli 5 797. Työpaikkojen lisääntymisestä johtuen väkiluku alkoi kasvaa vuodesta 2003 alkaen. Vuoteen 2012 kunnan väkiluku on noussut vuosittain ollen v. 2012 6 381. Vuodesta 2011 vuoteen 2012 väkiluku kasvoi 102 henkilöä.

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan yli 65 –vuotiaiden osuus kasvaa huomattavasti vuoteen 2030 mennessä. Tavoitteena on, että suunnitelmakaudella varaudutaan suunnitelmakauden jälkeisiin vuosiin, jolloin vanhusväestön määrän ennakoidaan kasvavan edelleen.

Suunnitelmakaudella on myös jatkettu tavoitteen mukaisesti elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista ja pyritty lisäämään työpaikkojen määrää ja varmistamaan väkiluvun tasainen kasvu.

## Asuntotuotanto

Kittilän kunnan asuntopoliittisena tavoitteena vuosille 2012-2014 on koko kunnan väestön asumistarpeen tyydyttäminen.

Omakotitaloja on arvioitu rakennettavan n. 30 kpl vuodessa ja vuonna 2012 uusien omakotitalojen rakennuslupia myönnettiin 30 kpl.

Asuntokannan kehittämisen keskeisenä tavoitteena on tarpeen mukainen asuntojen tuotanto ja asumisväljyyden lisääminen ahtaasti asuvien osalta. Laajakaistan tai langattoman yhteyden saaminen koko kuntaan on tavoitteena suunnittelukaudella.

### Asuntokuntien kehittyminen

| Vuosi | Asuntokunnat (Tilastokeskus) | Asuntokunnan kesikoko |
|-------|------------------------------|-----------------------|
| 1990  | 2,333                        | 2,6                   |
| 2000  | 2,477                        | 2,3                   |
| 2001  | 2,521                        | 2,3                   |
| 2002  | 2,554                        | 2,2                   |
| 2003  | 2,583                        | 2,2                   |
| 2004  | 2,601                        | 2,2                   |
| 2005  | 2,61                         | 2,2                   |
| 2006  | 2,657                        | 2,2                   |
| 2007  | 2,703                        | 2,2                   |
| 2008  | 2,773                        | 2,2                   |
| 2009  | 2,808                        | 2,2                   |
| 2010  | 2,872                        | 2,2                   |
| 2011  | 2,929                        | 2,2                   |

Lähde: Tilastokeskus

### Asuntojen ja asuinympäristön laatu

Tavoitteeksi on asetettu koko väestön saaminen vesi- ja viemärlaitoksen piiriin.

Asuntojen laadun parantaminen jatkamalla eläkeläisten asuntojen korjaustoimintaa asuntorahaston korjausavustusten avulla on ollut tavoitteena ja vuoden 2012 aikana korjattiin 6 eläkeläisen asunnot.

Asuntorahasto myönsi korjaustoimintaan avustusta 23.100 € ja kustannusarvio näihin korjauksiin oli yhteensä 57.934 €.

Asuntorahasto ei myöntänyt vuonna 2012 avustusta talousvesijärjestelmiin.

Uusiutuvan energian käyttöavustuksiin tuli 10 hakemusta ja hakemusten yhteinen kustannusarvio oli 145.035 €. Avustusta myönnettiin 10.900 €.

Asuinympäristön laadun parantaminen ympäristörakentamiseen varattavien määrärahojen turvin on ollut tavoitteena ja tässä tavoitteessa on onnistuttu ja ympäristörakentamiseen on kiinnitetty aikaisempaa enemmän huomiota.

### Tukiasuntotoiminta

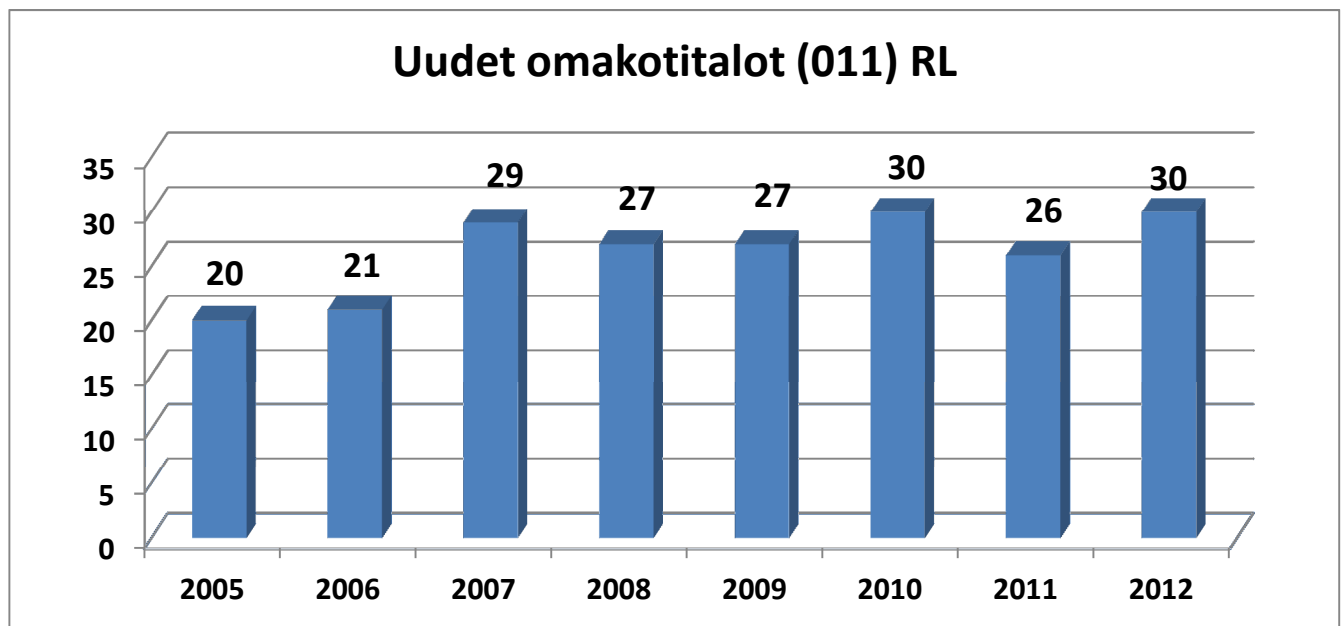
Kunnalla on kaksi perhetukiasuntoa, neljä asuntoa käsittävä ”Suvela” sekä ”Lintupirtti”, joka on pääosin ollut poissa käytöstä viime vuodet.

### Asuntokannan kehittäminen

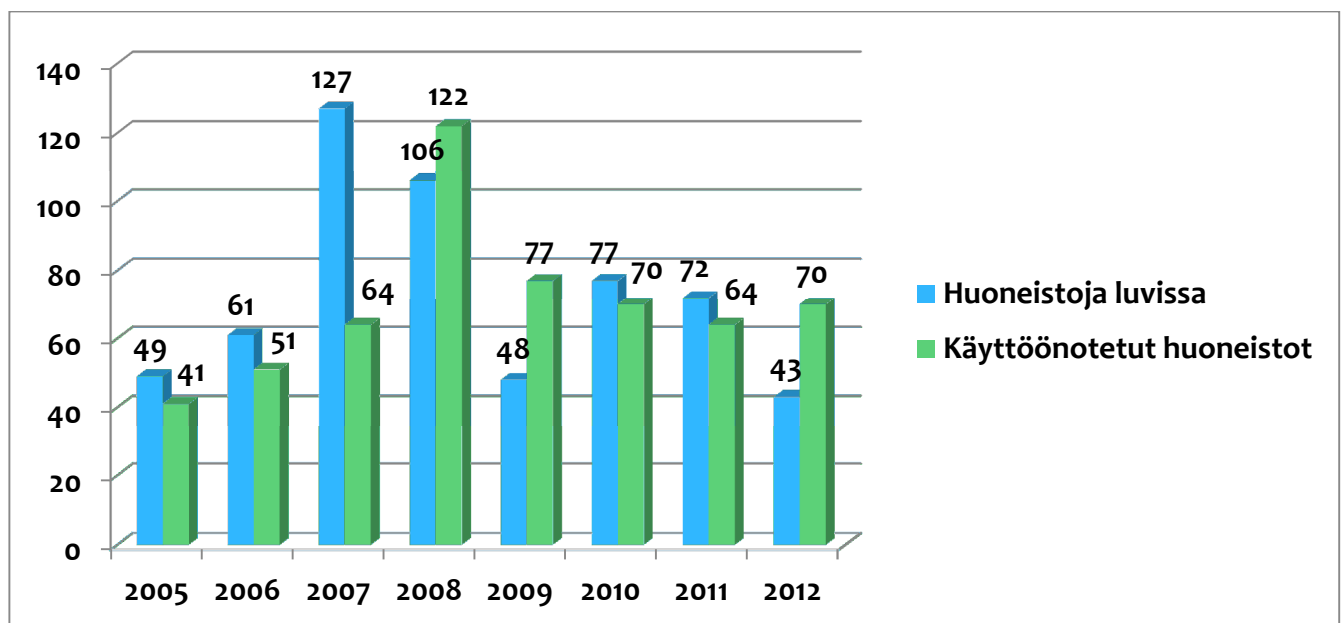
Vuoden 2012 aikana uudisrakentaminen on ollut asuntokannan kehittämisen pääpainoalueena . Omakotitonttien osalta kysyntään on voitu vastata.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kirkonkylän osayleiskaavan keväällä 2012.

## Pientalojen rakentaminen



## Asuntorakentaminen



## Työllisyys

Työttömyysaste on ollut korkeimmillaan vuonna 1995 (33,7). Vuonna 2011 työttömyysaste oli 10,9. Suunnitelmakaudella arvioidaan työpaikkojen edelleen lisääntyvän. Alueella järjestetään mm. matkailun ja rakennusalan koulutusta.

| Vuosi | Työttömyysaste% | Työttömät | Työvoima | Työlliset | Työllisyysaste% |
|-------|-----------------|-----------|----------|-----------|-----------------|
| 2006  | 14              | 396       | 2832     | 2436      | 64,1            |
| 2007  | 11,7            | 329       | 2818     | 2489      | 64              |
| 2008  | 9,9             | 277       | 2796     | 2519      | 63,2            |
| 2009  | 11,7            | 336       | 2879     | 2543      | 63              |
| 2010  | 11,3            | 335       | 2961     | 2626      | 63,9            |
| 2011  | 10,9            | 324       | 2970     | 2646      | 63,7            |

## **Yleinen taloudellinen kehitys**

### **Kokonaistalouden tarkastelu**

Viimeisessä suhdannekatsauksessaan joulukuussa 2012 valtiovarainministeriö ennusti, että vuoden 2012 kokonaistuotanto ei lisäännä lainkaan. Vuoden 2013 BKT:n kasvuksi ennustetaan 0,5 % ja kasvu perustuu sekä kotimaiseen kysyntään että nettovientiin. Vuoden 2014 kasvuksi ennustetaan 1,7 %. Euroalueen talouskehitys on heikkoa vuosien 2013 ja 2014 ajan. Toisin kuin aikaisemmin, maailmantalouden kauppa ja tuotanto kasvavat suunnilleen samassa tahdissa. Suomen markkinaosuus maailman tuonnista jatkaa laskuaan, päinvastoin kuin esimerkiksi Saksan ja Ruotsin. Kansainvälisen kysynnän heikkous ja viennin rakennemuutos alentavat Suomen vientiä tänä vuonna. Viennin volyymi laskee 1,7 % viime vuodesta ja viennin osuus BKT:stä putoaa alle 40 prosenttiin. Vuonna 2013 vienti kasvaa noin prosentin.

Kulutuksen kasvun edellytykset ovat heikentyneet. Ensi vuonna yksityisen kulutuksen kasvu jää vaatimattomaksi, 0,6 prosenttiin. Myös ensi vuonna kotitalouksien velkaantuminen jatkuu käytettävissä olevia tuloja nopeampana.

Kokonaistuotanto ei saavuta edes vielä vuoden 2014 loppuun mennessä vuoden 2008 tasoa. Erityisesti teollisuus on käymässä läpi rakennemuutosta, mikä heijastuu kasvulukuihin. Työllisyys on lähtenyt vuoden 2012 lopulla heikkenemään ja työllisyys supistuu vuonna 2013. Vuonna 2013 työttömyysaste kohoaa 8,1 prosenttiin, mutta toisaalta sen ei odoteta alentuvan olennaisesti seuraavana vuonna talouden virkoamisesta huolimatta. Taantuma heikentää julkisen talouden näkymiä. Sopeutustoimista huolimatta valtion talous pysyy selvästi alijäämäisenä vuosien 2013 ja 2014 ajan ja velkaantuminen jatkuu.

### **Strategiset tavoitteet**

Tavoitteeksi on asetettu, että kunta saavuttaa suunnittelukauden loppuun mennessä toiminnan ja talouden tasapainon siten, että talous on tasapainossa ilman kertaluonteisia erii tai tontinmyyntituloja. Tavoite ei ole toteutunut mittavista investoinneista johtuen. Satunnaisista tuloista, tontinmyyntituloista, maankäyttösopimusten perusteella saaduista tuloista sekä verotulojen ennakoitua paremmasta kehityksestä johtuen Kittilän kunnalla ei kuitenkaan ole kertyneitä alijäämiä.

Talouden tunnusluvut osoittavat kuitenkin, että Kittilän kunnan taloudellinen asema ei ole hyvä. Suurista investointimenoista johtuen kunta täyttää joiltakin osin jopa kriisikuntien kriteeri; laina asukasta kohti, omavaraisuusaste alhainen ja suhteellinen velkaantuneisuus suuri. Sen sijaan kriisikuntien kriteereistä eivät täyty; vuosikatteen, tuloveroprosentin ja taseen alijäämän osalta. Vuodelle 2012 asetetuissa strategisissa tavoitteissa todetaan, että kunnossa oleva talous mahdollistaa peruspalvelujen turvaamisen kuntalaisille sekä edesauttaa elinkeinoelämän kehittämistä ja sitä kautta yritystoiminnan edistämistä.

Peruspalvelujen turvaamista ja elinkeinoelämän kehittämistä on vaikea mitata luotettavasti. Peruspalvelujen osalta voidaan kuitenkin todeta, että sosiaali- ja terveystoimeen ja lasten päivähoitoon on muutaman vuoden kuluessa palkattu useita kymmeniä uusia vakinaisia työntekijöitä (vuodesta 2010 lähtien n. 30). Elinkeinoelämän kehittämisessä pääpainoalue on ollut matkailun edelleen kehittäminen.

## **Kuntakonsernin toiminta ja talous**

Konserniajattelu perustuu yhteisten taloudellisten ja toiminnallisten intressien tunnistamiseen ja hyödyntämiseen. Konserni kokonaisuudessaan pyrkii samoihin päämääriin ja tavoitteisiin.

Kittilän kunta ja kunnan omistuksessa ja/tai määräysvallassa olevat tytäryhteisöt, osakkuusyhteisöt sekä kuntayhtymät muodostavat Kittilä-konsernin.

Kittilän kunnan konserniohjeessa on määritelty kunnan toimivalta ja vastuu kuntakonsernissa.

## Kunnallistalouden näkymät

Tilastokeskuksen mukaan kuntien toimintamenot kasvoivat 5 prosenttia tammi-joulukuussa 2012 edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (Kittilä +5,4 %). Kuntien verotulot ja valtionosuudet kasvoivat 2 % (Kittilä 8,8 %). Kuntien vuositulojen ja -kulujen erotus, vuosikate heikkeni 55 %.

Toimintamenojen suurin yksittäinen erä, palkat ja palkkiot kasvoivat 4 % edellisen vuoden vastaavasta ajasta (Kittilä +5,8 %). Toimintamenoista palvelujen ostot kasvoivat 6 % (Kittilä 4,2 %). Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot pienenevät yli prosentin (Kittilä +3,9 %).

Kuntien toimintatulot lisääntyivät 7 %. Myyntitulot ja verotulot kasvoivat 3 %. Toimintakate heikkeni 5 % ja vuositulojen ja kulujen erotus, vuosikate heikkeni 13 %.

Kuntien investointimenot kasvoivat 9 % ja investointitulot 19 %.

## Kittilän kunnan talous vuonna 2012

Kunnan toimintatuotot vähenivät edellisestä vuodesta -11 %. Toimintatuotoista vähenivät maksutuotot sekä tuet ja avustukset. Muut toimintatuotot kasvoivat 30.000 €, jossa merkittävin tontinmyynnin hienoinen kasvu edellisestä vuodesta.

Toimintakulut kasvoivat 6,0 % vuodesta 2011. Vuoden 2012 muutosbudjetti kuitenkin alittui 3,4 % eli n. 1,6 milj. €.

Palkkamenot kasvoivat 5,8 % edellisestä vuodesta ja palvelujen ostot 4 %. Avustukset kasvoivat 18 %.

Valtuusto myönsi 12.11.2012 nuorisotoimelle lisämääräraha 3.900 €. Sosiaali- ja terveystoimelle valtuusto myönsi määrärahan muutoksena 12.11.2012 yhteensä 1.422.000 €:n lisämäärärahan sosiaalipalveluihin, vanhus- ja vammaispalveluihin, perusterveydenhuoltoon, täydentäviin palveluihin ja erikoissairaanhoidon sekä vammaispalveluihin 190.000 €.

Toimintakate kasvoi edellisestä vuodesta n. 3 milj. €. Käyttötalouden rahoituksesta verotulot, joita kertyi 21.795.807 €, ylittivät n. 396.000€ arvioidusta. Valtionosuudet, 19.371.257 €, sen sijaan alittuivat n. 112.000 €.

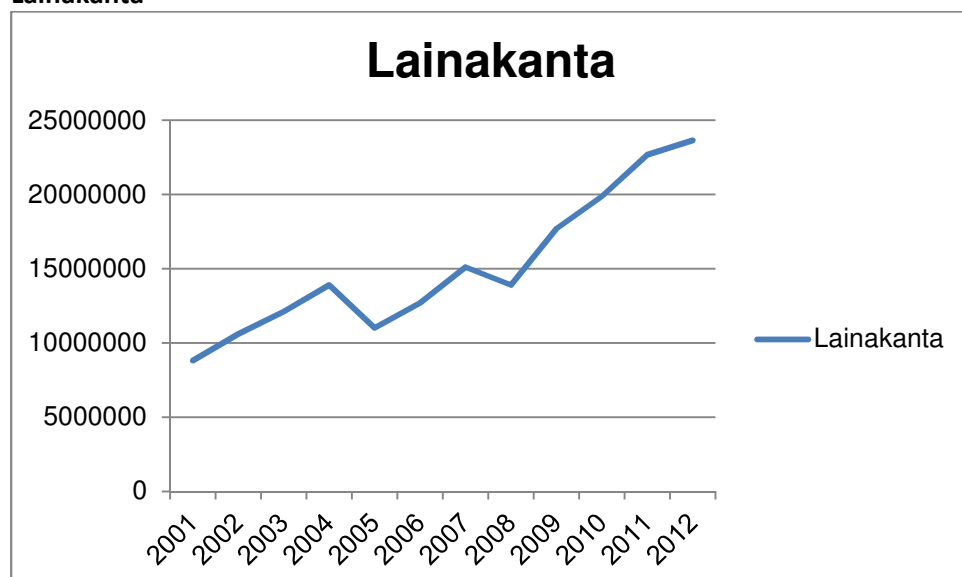
Osinkotuottoja kertyi yhteensä 1.220.115 €; Rovakaira Oy:ltä 307.200, Ounastähti kehittämiskuntayhtymältä 911.100 ja muilta 1.815. Peruspääoman korkoja saatiin Ounastähti kehittämiskuntayhtymältä 27.333 €, Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymältä 460 € ja Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä 41.316 € eli yhteensä n. 69.000 €. Muut rahoitustuotot olivat yhteensä 1.306.711, n. 74.000 € edellistä vuotta suuremmat.

Kunnan ottolainojen korkokulut olivat 541.276 € eli n. 33.000 € pienemmät kuin edellisenä vuonna. Kittilän kunnan vuosikate oli 1.687.874 €. Vuosikatteen jälkeen poistot (1.506.741 €) voitiin kattaa. Kittilän kunnan tilikauden ylijäämä vuodelta 2012 on 321.405 €.

Kittilän Tilapalvelu-liikelaitoksen tilikauden alijäämä oli -190.706 € ja Ravintopalvelu-liikelaitoksen -189.249 €.

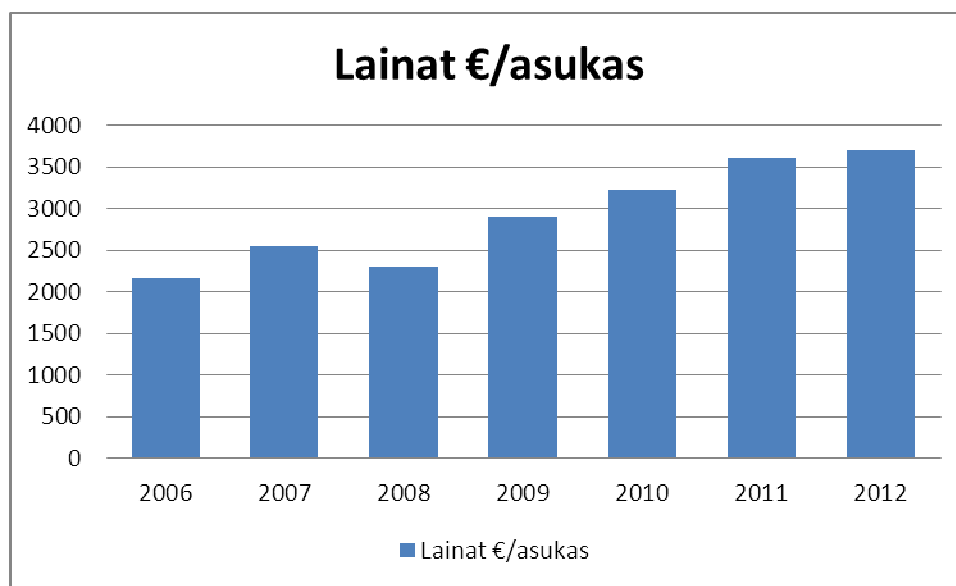
Kunnan yhdistetyn tuloslaskelman mukaan tilikauden alijäämä oli -58.508 €, jonka kunnanhallitus esittää siirrettäväksi taseen ylijäämä/alijäämätilille.

### Lainakanta



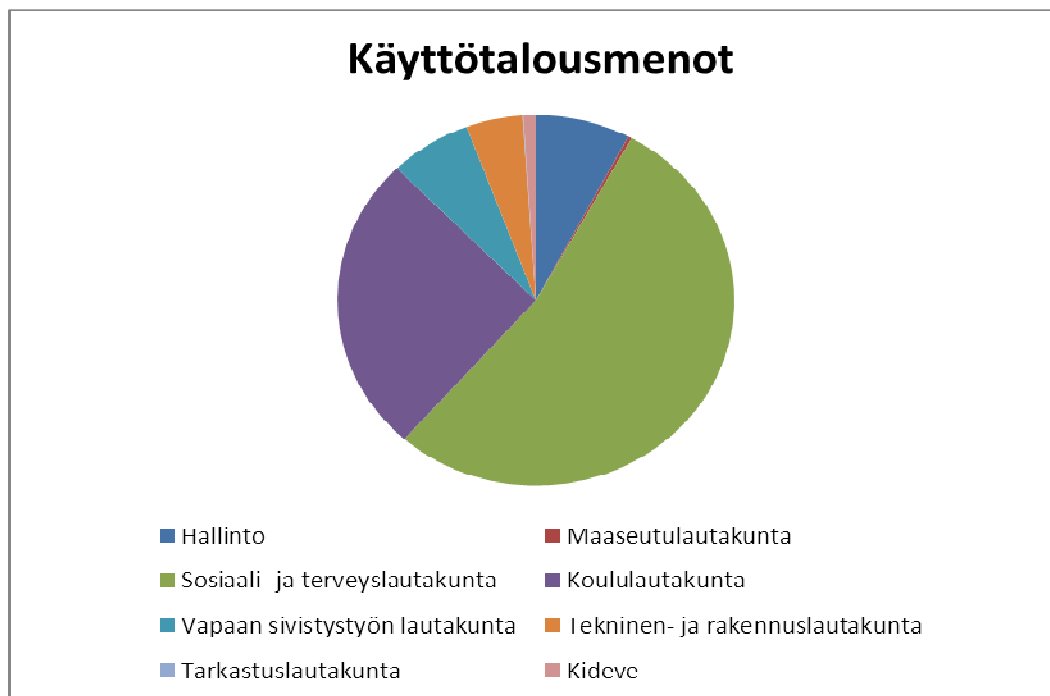
### Lainat €/asukas

| Vuosi | Lainat<br>€/asukas |
|-------|--------------------|
| 2006  | 2162               |
| 2007  | 2544               |
| 2008  | 2298               |
| 2009  | 2902               |
| 2010  | 3218               |
| 2011  | 3613               |
| 2012  | 3704               |



## Käyttötalousmenot toimialoittain

| Toimiala                        | Käyttötalousmenot |
|---------------------------------|-------------------|
| Hallinto                        | 3 464 924         |
| Maaseutulausakunta              | 136 827           |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta  | 24 044 222        |
| Koululausakunta                 | 11 738 714        |
| Vapaan sivistystyön lautakunta  | 2 994 218         |
| Tekninen- ja rakennuslautakunta | 2 068 917         |
| Tarkastuslautakunta             | 21 365            |
| Kideve                          | 460 571           |
| <b>Yhteensä</b>                 | <b>44 929 758</b> |



## Kuntakonsernin toiminta ja talous

Konserniajattelu perustuu yhteisten taloudellisten ja toiminnallisten intressien tunnistamiseen ja hyödyntämiseen. Konserni kokonaisuudessaan pyrkii samoihin päämääriin ja tavoitteisiin. Kittilän kunta ja kunnan omistuksessa ja/tai määräysvallassa olevat tytäryhteisöt, osakkuusyhteisöt sekä kuntayhtymät muodostavat Kittilä-konsernin.

Kittilän kunnan konserniohjeessa on määritelty kunnan toimivalta ja vastuu kuntakonsernissa.

### Kittilä-konserni

| <b>Tytäryhtiöt</b>                   | <b>Kunta/koko konserni</b> |
|--------------------------------------|----------------------------|
| Kiinteistö Oy Kittilän Vuokratalot   | 100                        |
| Kiinteistö Oy Levin Vuokratalot      | 51                         |
| Asuntosäätiö Kittilä                 | 100                        |
| Kiinteistö Oy Kittilän Veitsikaira   | 100                        |
| Kittilän Aluelämpö Oy                | 96,67                      |
| Oy Levi Ski Resort Ltd               | 51                         |
| Levin Vesihuolto Oy                  | 96,4                       |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>              |                            |
| Kiinteistö Oy Kittilän Säästökulma   | 34,7                       |
| Rovakaira Oy                         | 28                         |
| Kyrön Vesihuolto Oy                  | 50                         |
| Levi Magic Oy                        | 43,7                       |
| Levi Golf & Country Club             | 24,77/42,95                |
| Levin Matkailu Oy                    | 13,97/23,18                |
| <b>Kuntayhtymät</b>                  |                            |
| Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä | 4,23                       |
| Kolpeneen palvelukeskuksen ky        | 3,34                       |
| Rovaniemen koulutuskuntayhtymä       | 5,46                       |
| Lapin liiton kuntayhtymä             | 3,16                       |
| Ounastähti kehittämiskuntayhtymä     | 30,37                      |
| Lapin jätehuolto kuntayhtymä         | 13,2                       |
| <b>Liikelaikokset</b>                |                            |
| Tilapalveluliikelaitos               |                            |
| Ravintopalveluliikelaitos            |                            |

Kittilän kunnan konserniohjeen mukaan konserniyhteisön on annettava konsernitilinpäätöksen, välitilinpäätöksen ja talousarvion yhdistelmien laatimista varten kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan säännösten ja ohjeiden mukaiset tiedot Kittilän kunnan taloustoimiston pyytämässä muodossa ja sen antaman aikataulun mukaisesti.

Tytäryhteisöjen tulee toimittaa Kittilän kunnan talousosastolle konsernitilinpäätöksen laadintaa varten tarvittavat tilitiedot ja virallinen tilinpäätös liitetietoineen sekä tilintarkastuskertomus välittömästi tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen.

Konserniyhtiön toiminnasta on annettava kuntalaisille sellaiset tiedot, jotka yhteisön tai säätiön aseman toimintojen turvaaminen ja osakeyhtiö- ja julkisuuslaki huomioon ottaen voidaan antaa.

**Kiinteistö Oy Kittilän Vuokratalot/Levin vuokratalot** on annettu tavoitteeksi pyrkiä kunnan vuokratalojen ja tilapalveluliikelaitoksen vuokra-asuntojen hallinnoinnin yhdistämiseen sekä vuokratuloilla varautumaan pitämään asunnot asuinkelpoisina myös tulevaisuudessa. Vuokratalojen hallinnoinnin yhdistäminen ei ole toteutunut.

**Kittilän Aluelämpö Oy:lle** on annettu tavoitteeksi yhtiön yhtiöjärjestyksen uudistaminen ja investointisuunnitelman saattaminen ajan tasalle sekä yhteistyön lisääminen energialaitosten kanssa.

Tavoitteet ovat toteutuneet siten, että yhtiöjärjestys on uusittu ja investointisuunnitelma saatettu ajan tasalle. Myös energialaitosten johtajien välistä vuoropuhelua on käyty aikaisempaa enemmän.

**Levin Vesihuolto Oy:lle** on annettu tavoitteeksi, että yhtiön toiminta alueellaan on ympäristöystävällistä ja kustannustehokasta.

**Oy Levi Ski Resort Ltd:lle** annettu tavoite säilyttää asemansa alueen suurimman elinkeinon strategisesti merkittävimpänä toimijana ja että yhtiön toiminnan tulee olla taloudellisesti kannattavaa. Yhtiö on säilyttänyt asemansa alueella.

**Medilevi Oy** oli kunnan tytäryhtiö 12.10.2012 saakka, jolloin yhtiön osakkeet myytiin MediLappi Oy:lle.

## Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnitelmakaudella.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaa koko kunnan tasolla kunnanhallitus ja sen toteuttamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja tilivelvollisilla. Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja toimistopäälliköt sekä itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavat viranhaltijat.

Osakkuusyhteisöjen ohjauksesta ja valvonnasta vastaa kunnanhallitus. Kukin hallintokunta ja liikelaitosten johtokunnat huolehtivat toimialaansa kuuluvien yhteisöjen toiminnan seuraamisesta. Käytännössä toiminnan seurannasta vastaavat kunnanjohtaja, osastopäälliköt ja liikelaitosten johtajat, jotka ovat velvollisia ilmoittamaan havaitsemistaan epäkohdista kunnanhallitukselle/liikelaitosten johtokunnalle.

Myös tilitarkastajan on tarkastuskertomuksessa annettava lausunto siitä, onko sisäinen valvonta kunnassa asianmukaisesti järjestetty.

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaan viranhaltijan on pidettävä päätöksistään numeroitua päätöspöytäkirjaa. Vuodesta 2010 lähtien viranhaltijapäätökset saatetaan säännöllisesti tiedoksi lautakunnille/liikelaitosten johtokunnille sekä kunnanhallitukselle.

Vuoden 2012 aikana kunnanhallitukselle, lautakunnille ja liikelaitosten johtokunnille on säännöllisesti toimitettu talousarvion toteutumavertailu. Kunnanvaltuustolle on toimitettu puolen vuoden toteutumavertailu.

Riskienhallintaan on suoritettu ilman kokonaisvaltaista riskienhallinnan suunnitelmaa mm. vahinko- ja omaisuusvakuuttamisen kohteet on ajantasaistettu vakuutusten kilpailutuksen yhteydessä vuonna 2011 ja tarkistettu vuonna 2012 ja 2013. Myös vuoden 2012 alussa suoritettu palkkatarkastus ja vuoden 2013 alussa tehty IT-järjestelmien tarkastus ovat osa riskien hallintaa. Vuoden 2013 aikana pyritään laatimaan kokonaisvaltainen riskienhallinnan toimeenpano-ohjelma ja suoritetaan rahoitus- ja korkoriskien hallinnan strategiakartoitus ja lainakannan analysointi.

Tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan vuodelta 2011 kiinnittänyt huomiota mm. tilintarkastajayhteisön valintaan konserniyhtiöissä. Tilintarkastuspalvelut on kilpailutettu valtuustokausittain. Kaikki konsernin tytäryhteisöt eivät kuitenkaan ole valinneet kunnan tilitarkastajayhteisöä yhtiön tilintarkastajaksi. Kittilän kunnan ja kunnan tytäryhteisöjen hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista vuosille 2013-2016 (optio 2017-2018) pyydettiin tarjoukset vuoden 2013 alussa.

Tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan vuodelta 2011 kiinnittänyt huomiota myös sisäiseen valvontaan maankäyttösopimusten osalta. Lautakunta esittää, että sisäistä valvontaa tulee tehostaa siten, että maankäyttösopimuksista toimitetaan kopiot myös taloushallintoon. Tältä osin todetaan, että maankäyttösopimuksia on vuoden 2012 aikana tehty kaksi kappaletta ja jäljennökset sopimuksista on toimitettu taloushallintoon.

Tarkastuslautakunta on kiinnittänyt huomiota myös siihen, että aloitteiden käsittelyssä on ollut suuria viiveitä. Vuoden 2010 ja 2011 kuntalais- ja valtuustoaloitteista on toimitettu luettelot kunnanhallitukselle ja valtuustolle syyskuussa 2011.

Sisäisessä valvonnassa ei kuluneella tilikaudella ole havaittu puutteita.

## Talousarvion toteutuminen

### 30 Kunnanhallitus

|                                   | TP 2011           | TA 2012           | TP 2012           |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>             |                   |                   |                   |
| Myyntituotot                      | 174 535           | 194 000           | 119 580           |
| Maksutuotot                       | 3 827             | 500               | 480               |
| Tuet ja Avustukset                | 311 590           | 286 100           | 245 942           |
| Muut toimintatuotot               | 30                |                   | 849               |
| <b>Toimintatuotot</b>             | <b>489 982</b>    | <b>480 600</b>    | <b>366 851</b>    |
| <b>Toimintakulut</b>              |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut                   |                   |                   |                   |
| Palkat ja palkkiot                | -1 217 590        | -1 350 600        | -1 154 205        |
| Henkilösivukulut                  | -577 704          | -604 950          | -526 875          |
| Palvelujen ostot                  | -1 711 474        | -2 218 620        | -1 627 479        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -59 513           | -109 000          | -39 840           |
| Avustukset                        | -45 517           | -57 510           | -40 221           |
| Muut toimintakulut                | -100 071          | -114 580          | -97 670           |
| <b>Toimintakulut</b>              | <b>-3 711 869</b> | <b>-4 455 260</b> | <b>-3 486 290</b> |
| <b>Toimintakate</b>               | <b>-3 221 887</b> | <b>-3 974 660</b> | <b>-3 119 439</b> |
| Poistot                           | -150 309          | -169 000          | -186 570          |
| <b>Satunnaiset tuotot ja kul.</b> |                   |                   |                   |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>        | <b>-3 372 196</b> | <b>-4 143 660</b> | <b>-3 306 009</b> |

### 300 Kunnanhallitus

Menokohta sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja toimikunnat sekä rahoituksen. Kunnanvaltuuston arvioitiin kokoontuvan 7 kertaa ja se kokoontui 6 kertaa ja käsitteli 52 pykälää vuoden 2012 aikana.

Kunnanhallituksen arvioitiin kokoontuvan 30 kertaa ja se kokoontui 22 kertaa ja käsitteli 386 pykälää vuoden 2012 aikana. Lisäksi kunnanhallitus piti 13 kokousta, joissa käsiteltiin 21 salaista pykälää.

Menokohdalle on varattu kunnanhallituksen asettamien toimikuntien menot. Toimikuntia ovat henkilöstötoimikunta, yhteistoimintaelin ja muut kunnanhallituksen asettamat toimikunnat.

### 301 Toimistopalvelut

Toimistopalvelut kattaa yleishallinnon, johon sisältyy kunnanjohtajan ja hallintojohtajan henkilöstömenot sekä yleishallintoon sisältyvät muut menot kuten arkistonhoito ja tekstinkäsittely.

Henkilöstöhallinto sisältää työsuojelutoiminnan, työpaikkademokratian ja ammattijärjestöjen luottamusmiestoiminnan.

Toimistopalveluille ei ole asetettu erillisiä tavoitteita vuodelle 2012.

### **302 Jaettavat toimistopalvelut**

Jaettavat toimistopalvelut sisältää ATK –palvelut, puhelinkeskuksen, postimaksukoneen, toimistotarvikevaraston, työajan seurannan, kopioinnin ja viestinnän.

Vuonna 2012 oli tavoitteena hinnoitella atk –palvelut, jotta kustannukset voidaan kohdistaa oikein ja veloittaa tytäryhtiöitä palveluista todellisten kustannusten mukaisesti. Tavoite ei toteutunut.

Viestintä jatkoi kunnan kotisivujen päivittämistä ja kehittämistä. Kunnan sähköistä näkyvyyttä lisättiin avaamalla kunnalle Facebook-sivu kevään tulvaan varautumisen tiedottamisen yhteydessä. Kriisitiedottamiseen on panostettu vuoden aikana kevään tulvavaaran aikana sekä valmiussuunnittelun yhteydessä vuoden aikana. Joka kotitalouteen jaettava kuntatiedote julkaistiin 11 kertaa, ja vuoden aikana julkaistiin 21 tiedotetta.

### **303 Työllisyyden hoito**

Kunta rahoittaa puolet työmarkkinatuesta, jota myönnetään yli 500 päivää tukia saaneelle. Työllistämistöiden tavoitteena oli työllistää noin 35 henkilöä 85 %:n työajalla ja palkalla. Tavoite oli, että kukin työllistettävä on kunnan palkkalistoilla vähintään 6 kuukautta.

Tavoite on toteutunut siten, että työllistettäviä on ollut kuukausittain keskimäärin 24. Kaikkiaan on työllistettäviä ollut 30 eri henkilöä. Työllistämisjaksot ovat kestäneet vähintään kuusi kuukautta. Työllistämistöiden menokohdalle sisältyi myös määräraha oppisopimuskoulutuksen tukemiseen. Kunta maksoi 168 €/kk/oppisopimuskoulutettava. Vuoden 2012 aikana oli tavoitteena avustaa yrityksiä noin 10 oppisopimuskoulutettavan osalta, mikä myös toteutui.

Nuorten kesätyöllistämiseen varatulla määrärahalla arvioitiin työllistettävän n. 100 nuorta kesätöihin. Nuoria työllistettiin kesätöihin yrityksiin ja yhdistyksiin 58 ja kunnan omiin tehtäviin 58. Vuoden 2012 aikana hankittiin työpaja- sekä työllistämistoiminnot ostosopimuksin Tunturi-Lapin Kehitys Ry:ltä.

### **304 Oikeudenhoito ja turvallisuus**

Talous- ja velkaneuvonnan palvelut ostettiin v. 2012 Sodankylän Seitasäätiöltä.

### **305 Joukkoliikenne**

Työmatka- ja asiointiliikennettä on liikennöinyt Meän Pirssi.

### **309 Lapin liitto/palotoimi**

Lapin liiton alainen Lapin pelastuslaitos vastaa alueen pelastustoimen järjestämisestä.

|                               | TP 2011  | TA 2012  | TP 2012  |
|-------------------------------|----------|----------|----------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |          |          |          |
| Myyntituotot                  |          |          |          |
| Maksutuotot                   |          |          | 509      |
| Tuet ja Avustukset            | 435      | 300      | 1 196    |
| Muut toimintatuotot           |          |          |          |
| <b>Toimintatuotot</b>         | 435      | 300      | 1 705    |
| <b>Toimintakulut</b>          |          |          |          |
| Henkilöstökulut               |          |          |          |
| Palkat ja palkkiot            | -52 295  | -52 660  | -53 973  |
| Henkilösivukulut              | -15 671  | -16 620  | -16 895  |
| Palvelujen ostot              | -24 883  | -27 050  | -25 027  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 010   | -2 800   | -2 298   |
| Avustukset                    | -27 029  | -30 600  | -33 491  |
| Muut toimintakulut            | -9 537   | -9 200   | -8 260   |
| <b>Toimintakulut</b>          | -131 425 | -138 930 | -139 944 |
| <b>Toimintakate</b>           | -130 990 | -138 630 | -138 239 |
| Poistot                       |          |          |          |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>    | -130 990 | -138 630 | -138 239 |

### Keskeisimmät tehtävät

Kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen lakisääteisten tehtävien hoitaminen sekä maaseudun ja sen elinkeinojen kehittämiseen liittyvien asioiden hoitaminen yhdessä kunnan muiden toimielimien kanssa.

### Toimintatavat

Maaseutuelinkeinojen hallintoon liittyvä lainsäädäntö sekä siihen liittyvien asioiden käsittelystä annetut ohjeet ja niiden mukaiset menettelytavat ovat johtaneet siihen, että kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen harkintavalta ko. asioissa on kaventunut lähes täysin olemattomaksi. Tästä syystä maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtäviin liittyvät päätökset on kunnan hallintosäännön mukaisesti pääosin tehty maataloussihteerin toimesta.

Maaseutulautakunta on tehnyt päätökset lautakunnan toimintaan ja talousarvioon liittyvissä asioissa sekä tulotukien harkinnanvaraisissa asioissa. Maaseutuelinkeinoviranomaisen päätösten muutoksenhakuviranomaisena on Lapin ELY-keskus.

Kertomusvuoden aikana tehtyjen päätösten perusteella kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävät ovat siirtyneet Muonin kunnan Tunturi-Lapin maaseutulautakunnan, Enontekiö-Muonio-Kittilä -yhteistoiminta-alueen ja kuntien yhteisen toimielimen hoidettavaksi vuoden 2013 alusta alkaen. Samassa yhteydessä Kittilän kunnan maaseutulautakunta on lakkautettu ja maataloussihteerin siirtynyt Muonion kunnan palvelukseen. Maaseudun ja sen elinkeinojen kehittämistehtävät on siirretty kokonaan Elinkeinoliikelaitos Kideven vastuulle ja maaseutuelinkeinojen kehittämismäärärahaan sisältynyt Kittilän 4H-yhdistyksen vuosittainen toiminta-avustus on siirtynyt Vapaan sivistystyön lautakunnan vastuulle.

## Lautakunnan toiminnalle asetetut tavoitteet vuodelle 2012 ja niiden toteutuminen

### Toiminnan määrälliset tavoitteet:

1. Maatalous- ja muiden maaseutuyrittäjien tulotuki- ja vahingonkorvaushakemusten käsittely, päätöksenteko ja maksatus:

|                                               | tavoite | toteutunut |
|-----------------------------------------------|---------|------------|
| - maatalouden tulotukien hakijat, kpl         | 90      | 90         |
| - vahingonkorvausten hakijat, kpl             | 35      | 66         |
| - käsitellyt yksittäiset hakulomakkeet, kpl   | 600     | 927        |
| - käsitellyt yksittäiset hakemukset, kpl      | 580     | 716        |
| - valmistuneet tuki- ja korvauspäätökset, kpl | 700     | 713        |
| - toteutuneet maksatukset, miljoonaa euroa    | 2,1     | 1,9        |

2. Muut erilliset maaseutuelinkeinojen hallintoon liittyvät tehtävät:

|                                              | tavoite | toteutunut |
|----------------------------------------------|---------|------------|
| - muut suoritettut tehtäväkokonaisuudet, kpl | 250     | 276        |

### Toiminnan laadulliset tavoitteet

1. Annettujen määräaikojen noudattaminen;
  - tiettyihin määräaikoihin sidotut tehtävät on pystytty suorittamaan annetun määräajan puitteissa;
2. Muiden tehtävien suorittaminen viivytyksettä;
  - muut tehtävät on pystytty suorittamaan viivytyksettä siten, että niiden hoitamisesta ei ole tullut moitteita tai valituksia;
3. Tukien ja korvausten maksaminen ilman kunnan käsittelijöistä johtuvia viiveitä;
  - tukien ja korvausten maksatukset on pystytty hoitamaan ajallaan heti maksatusluvan antamisen tai valvontojen valmistumisen jälkeen;
4. Kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen päätösten virheettömyys;
  - kunnassa tehdyistä päätöksistä ei ole tehty yhtään oikaisuvaatimusta;
5. Kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen toimintaan kohdistuneessa kuntatarkastuksessa vuodelta 2011 on todettu 3 lievää puutetta mutta siinä ei ole todettu tukien tai korvausten lisämaksatuksiin eikä takaisinperintöihin johtaneita käsittelyvirheitä.

|                               | TP 2011            | TA 2012            | TP 2012            |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |                    |                    |                    |
| Myyntituotot                  | 59 342             | 17 000             | <b>10 872</b>      |
| Maksutuotot                   | 2 004 264          | 1 873 800          | <b>1 680 609</b>   |
| Tuet ja Avustukset            | 383 226            | 142 000            | <b>220 871</b>     |
| Muut toimintatuotot           | 66 734             | 5 500              | <b>29 843</b>      |
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>2 513 566</b>   | <b>2 038 300</b>   | <b>1 942 195</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>          |                    |                    |                    |
| Henkilöstökulut               |                    |                    |                    |
| Palkat ja palkkiot            | -8 284 844         | -6 509 750         | <b>-6 737 817</b>  |
| Henkilösivukulut              | -2 587 698         | -2 137 720         | <b>-2 262 501</b>  |
| Palvelujen ostot              | -11 176 062        | -12 293 210        | <b>-11 759 002</b> |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -827 690           | -768 440           | <b>-778 750</b>    |
| Avustukset                    | -1 593 879         | -1 184 530         | <b>-1 470 029</b>  |
| Muut toimintakulut            | -1 441 853         | -1 061 730         | <b>-1 036 122</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-25 912 026</b> | <b>-23 955 380</b> | <b>-24 044 221</b> |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-23 398 460</b> | <b>-21 917 080</b> | <b>-22 102 026</b> |
| Poistot                       |                    |                    |                    |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>    | <b>-23 398 460</b> | <b>-21 917 080</b> | <b>-22 102 026</b> |

| Arviointikriteeri                               | Mittari                             | Tavoitetaso                                                 | Toteuma                                                              |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Lapset puheeksi ja lapset puheeksi-neuvonpito   | Menetelmä käytössä                  | Kunnan eri yksiköissä 50%sti                                | 130 menetelman käyttäjää/koulu, päivähoito, mitt., neuvola, sostoimi |
| Henkilökunnan täydennyskoulutuksen toteutuminen | Tehtäviinsä koulutettu henkilökunta | Toimet ja virat täytettyinä 100% kelpoisilla työntekijöillä | 90% toteutuu (arvio)                                                 |
| Ilmapiirimittaukset työyksiköissä               | Työterveyshuollon kyselyn tulokset  | Kysely toteutettu                                           | Toteutunut tammikuussa 2013                                          |
| Sairauslomien määrä                             | Henkilöstöjärjestelmä               | Alle 1 pv /hlö/kk                                           | Ei tietoa käytettävissä                                              |
| Palvelutarpeen arviointi                        | Jonotusaika                         | Lakien määrittämälle tasolle                                | Toteutuu 100 %                                                       |

## 501

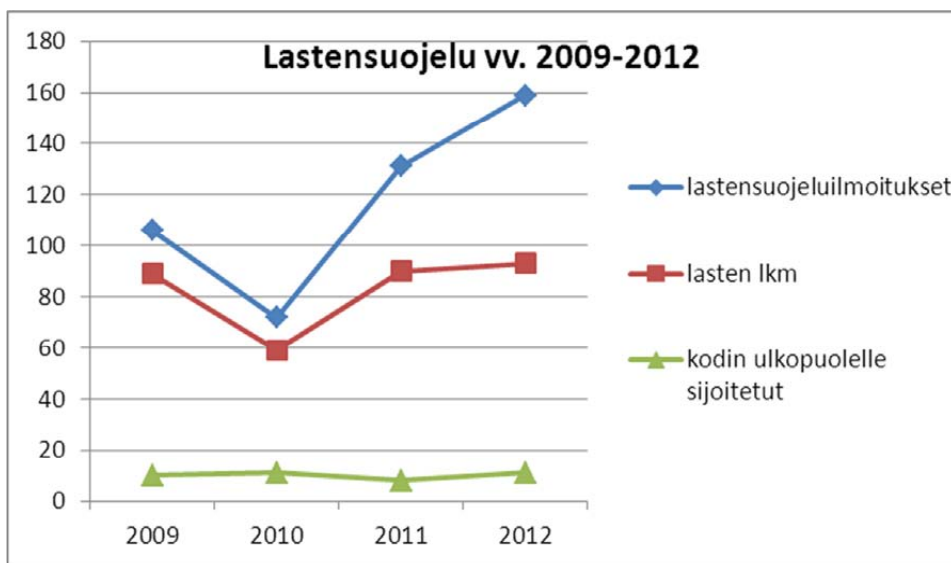
## Yleinen sosiaalityö

Asiakastyö on toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Palvelutarpeen arvioinnit on tehty asiakaskohtaisesti tarvittaessa. Kodin ulkopuolelle sijoitetuille lapsille on tehty asiakassuunnitelmat ja niitä on tarkistettu yhteistyössä sijoituskodin kanssa vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Sosiaalipäivystyksen puhelimitse tapahtuva etupäivystys ostettiin Merikratos Oy:lta. Takapäivystäjinä viranomaistyötä varten toimivat Tunturi-Lapin alueen sosiaalityöntekijät vuoroviikoin. Kittilän kunnan alueelta etupäivystykseen tulleita yhteydenottoja oli vuoden aikana yhteensä 23.

| Arviointikriteeri                      | Mittari                     | Tavoitetaso                                 | Toteuma                                   |
|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Lastensuojeluilmoitus                  | Lain määrittämälle tasolle  | Ilmoitusten käsittely 7 arkipäivän kuluessa | Käsittelyaika 7,1 pv (ka)                 |
| Lastensuojelutarpeen selvitys          | Lain määrittämälle tasolle  | Selvitys 3 kk:n kuluessa                    | Selvitysaika 54,6 pv (ka)                 |
| Lastensuojelulain mukainen suunnitelma | Lain edellyttämällä tavalla | Valmis suunnitelma                          | Valtuusto hyväksyi suunnitelman 30.1.2012 |

Vuoden 2012 aikana tuli yhteensä 159 lastensuojeluilmoitusta 93 lapsesta ja kolmesta 18 täyttäneestä. Lastensuojelun asiakkaita oli yhteensä 147, joista uusia 101. Avohuollon asiakkaana oli yhteensä 70 lasta. Jälkihuollossa on ollut yhteensä neljä 18 täyttänyttä nuorta. Lastensuojelun laitoshoidossa on ollut 6 lasta ja perhehoidossa 5 lasta.

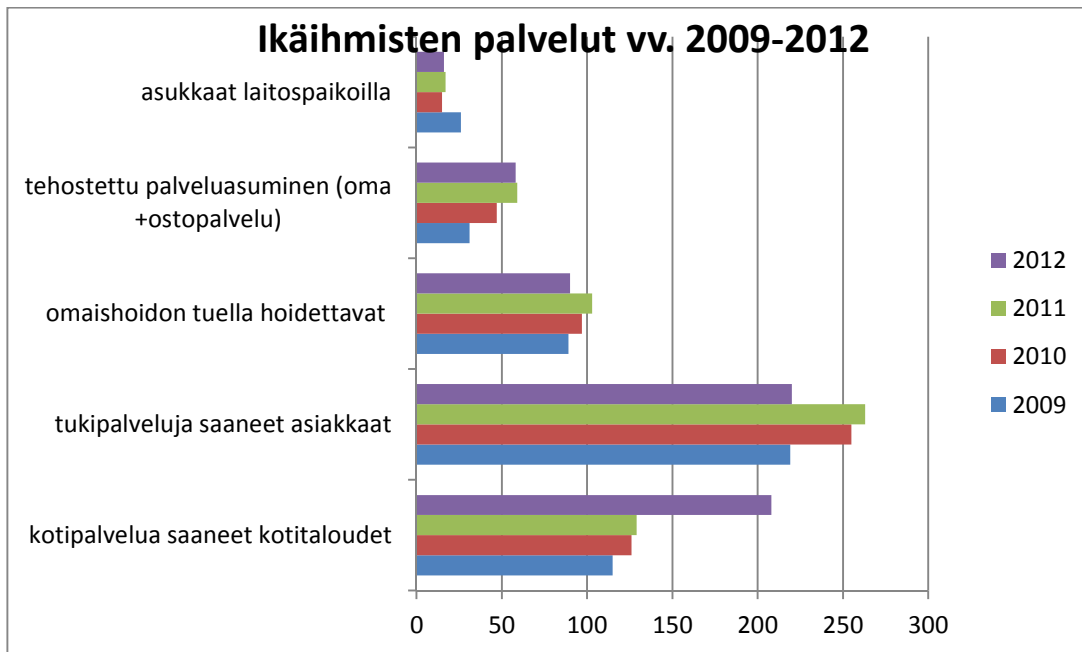


| Arviointikriteeri | Mittari                       | Tavoitetaso    | Toteuma                                                             |
|-------------------|-------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------|
| Selvitys valmis   | Perheitä tarvetta vastaavasti | Tarve tiedossa | PaKaste2<br>Tukiperhejuurruttamishanke<br>elokuu 2012-heinäkuu 2013 |

Perhetyön piirissä oli yhteensä 19 perhettä, joissa lapsia yhteensä 47. Ennaltaehkäisevää perhetyötä tehtiin 9:ssä ja lastensuojelun perhetyötä 10 perheessä. Perhetyön keskimääräinen kesto-aika oli 5 kk. Yhtenä työmenetelmänä käytetään Lapset puheeksi -menetelmää, jonka pohjalta keskustelu käytiin 12 perheessä ja koskien 23 lasta. Perhetyöntekijät käyttävät myös ”Vaikuttava sirkus”- työmenetelmää esim. perheiden sisäisen toimivuuden kehittämiseen. Tunturi-Lapin kuntien yhteinen perheleiri pidettiin Enontekiöllä ja siihen osallistuttiin myös Kittilästä.

| Arviointikriteeri                                                              | Mittari                                                                      | Tavoitetaso                                                                               | Toteuma                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tarvetta vastaavat sosiaalipalvelut, toteutetaan sitovalla määrärahalla        | Asiakastytytyväisyyskyselyt                                                  | Palvelut ovat laadukkaita, oikea-aikaisia                                                 | Toteutunut                                                                                |
| Kriteerit kunnossa                                                             | MMSE, RAVA, Toimi, hoidon porrastus, palvelujen myöntämiskriteerit           | Mittarit ovat käytössä ja luotettavia<br>Myöntämiskriteerit ovat perusteltuja ja käytössä | Toteutunut                                                                                |
|                                                                                | Kotona asuvat 75 vuotta täyttäneet                                           | Kotona asuvia 75 vuotta täyttäneitä 91 %                                                  | Toteutunut 90%                                                                            |
|                                                                                | Kotihoidon palvelujen piirissä 75 vuotta täyttäneet                          | Kotihoidon palvelujen piirissä 75 v täyttäneet 13%                                        | Toteutunut 16,5%                                                                          |
|                                                                                | Omaishoidontukiasiakkaat                                                     | Omaishoidontukiasiak-<br>kaita 6%                                                         | Toteutunut 9%                                                                             |
|                                                                                | Tehostetun palveluasumisen piirissä (75 v täytt.)                            | Tehostetun palveluasumisen piirissä 6% (75 v täytt.)                                      | Toteutunut 7,5%                                                                           |
|                                                                                | Pitkäaikaisessa laitoshoidossa olevien määrä                                 | Laitoshoidossa 3%                                                                         | Toteutunut 5,5%                                                                           |
| Hoitotyötä tekevän henkilöstön mitoitus vastaa toimintaa                       | Henkilöstömitoitus on vähintään 0,6 tehostetun tai laitosasumisen yksiköissä | Henkilöstömitoituksen hyvä taso, 0,7-0,8                                                  | Ei ole toteutunut<br>mitoitus on väh. 0,6                                                 |
|                                                                                | Vähimmäismäärä 0,5-0,6                                                       |                                                                                           | Toteutunut, vähintään 0,6                                                                 |
| Täydennyskoulutuksen toteutuminen                                              | Täydennyskoulutuspäivät / työntekijä                                         | Väh. 3 pv/työntekijä                                                                      | Ei ole toteutunut                                                                         |
| Oikea-aikaisuus, selkeys, tiedon saatavuus, sisäinen ja ulkoinen tiedottaminen | Ilmoitukset kuntatiedotteessa                                                | Ajantasainen tieto on kaikkien saatavilla                                                 | Toteutunut                                                                                |
|                                                                                | Palveluoppaan ja verkkosivujen päivittäminen kerran vuodessa                 |                                                                                           | Toteutunut                                                                                |
|                                                                                | Säännölliset palaverit henkilöstön kanssa                                    | Organisaation toimivuus paranee                                                           | Toteutunut (säännölliset palaverit yksiköissä, esimiestyössä)<br>Työnohjausta järjestetty |

Omaishoidontuen myöntämisperusteet ja palkkiot tarkistettiin. Kotihoidon käyttöön ja ateriapalvelukuljetuksia varten hankittiin auto, joka kuljettaa myös sosiaali- ja terveystoimen sisäiset kuljetukset (posti, laboratorionäytteet, lääkkeet yms.). Vaikeavammaisen kuljetuspalvelua sai yhteensä 210 asiakasta ja sosiaalihuoltolain mukaisia matkoja myönnettiin yhteensä 109 asiakkaalle. Henkilökohtaisen avun saajia oli yhteensä 35, kun vuonna 2011 heitä oli 20.



#### 508 Päihdehuolto

Mielenterveys- ja päihdestrategia on edelleen päivittämättä.

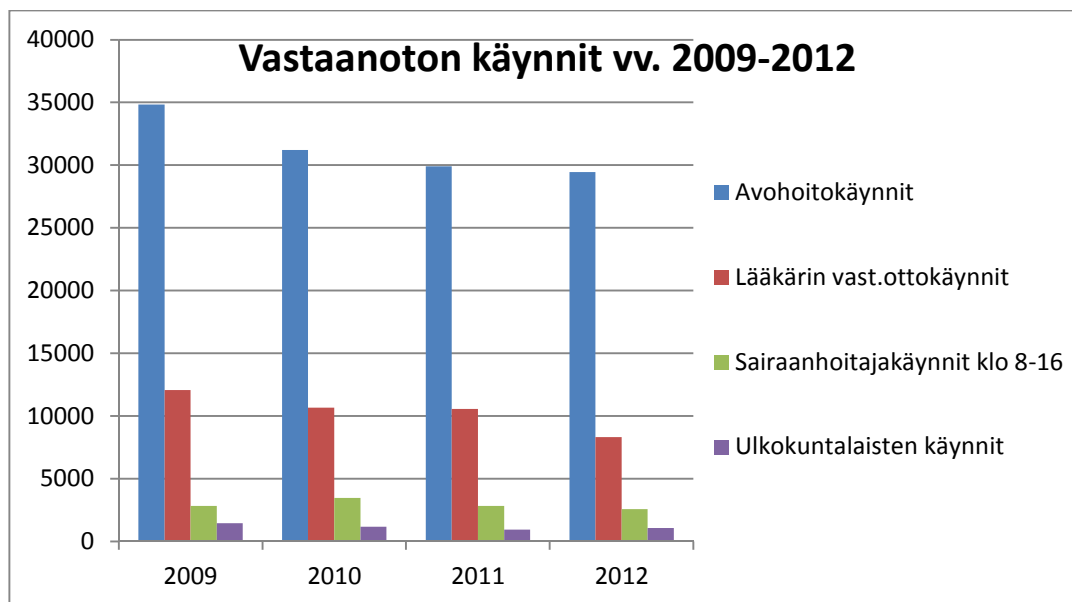
#### 509 Muu sosiaali- ja terveystoimi

| Arviointikriteeri | Mittari       | Tavoitetaso   | Toteuma |
|-------------------|---------------|---------------|---------|
| Toimeentulotuki   | Käsittelyaika | Enintään 7 pv | 94,90 % |

Toimeentulotukea saaneiden kotitalouksien määrä kasvoi jonkin verran; vuonna 2011 määrä oli 234 ja vuonna 2012 243 kotitaloutta. Hakemuksia jätettiin yhteensä 1114 (2011; 1086). Toimeentulotuen kokonaismenoista ehkäisevän toimeentulotuen osuus oli 4,6 %.

| Arviointikriteeri                                     | Mittari                                                    | Tavoitetaso                                         | Toteuma                                   |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Asakasnäkökulma                                       |                                                            |                                                     |                                           |
| Asiakaskyselyt yksiköissä                             | THL:n potilas-tyytyväisyyslomakkeet                        | Tyytyväisyys väh. 70 %                              | Tulokset käytettävissä kevään 2013 aikana |
| Odotusaika hoitoon                                    | Potilasjonot tietojärjestelmässä                           | Hoitotakuu toteutuu                                 | Toteutunut                                |
| Sairastuvuusindeksi                                   | Sotka-tilastot                                             | Alle 105                                            | 110,1 (2011), 114,8 (2010)                |
| Henkilöstö                                            |                                                            |                                                     |                                           |
| Koulutusrekisteri                                     | Koulutussuunnitelmat ja -seuranta                          | Vähintään 3pv/työntekijä                            | Toteutunut                                |
| Lääkärit ja muu henkilökunta                          | Suunnitelmallinen rekrytointi                              | Täyttöaste 100%                                     | Toteutunut                                |
| LSHP:N tilastot                                       |                                                            | Sakkomaksu 0€                                       | Ei tietoa saatavissa                      |
| Sairaanhoitajien ja lääkäreiden työnjakoa tehostetaan | Käyntimäärät kuukausittain<br>Potilasjärjestelmän tilastot | 45 %<br>sairaanhoitokäynneistä<br>sairaanhoitajille | Toteutunut 37 %                           |

Vastaanottotyössä otettiin käyttöön sähköinen e-resepti toukokuussa. Valtimotautien valtakunnallinen laatuverkostotyö jatkui; mm. järjestettiin yhteistyössä Revontuliopiston kanssa ”Liikunta on lääkettä”- tapahtuma. Hoitotakuun velvoittama välitön yhteydenpäänti terveydenhuollon ammattihenkilöön toteutui hyvin ja hoidon arviointi tai hoito pystyttiin antamaan hoitotakuun vaatiman kolmen päivän sisällä. Yhteydenpääntiä parantamaan hankittiin uusi puhelinalvelujärjestelmä.



## Vuodeosastohoito

| Arviointikriteeri                     | Mittari                                    | Tavoitetaso                                                                 | Toteuma                                                                                        |
|---------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Joustava hoidonporrastus              | Asetetut kriteerit                         | Potilasmäärä pysyy < 30                                                     | Ei ole toteutunut; osaston kuormitus keskimäärin 105,11 %                                      |
| Asiakaskyselyt                        | THL:n potilastytytyväisyyskyselylomakkeet  | Tyytyväiset asiakkaat                                                       | Kysely menossa toukokuun loppuun, vastauksia tähän mennessä vain 34 kpl, tavoitteena saada 50. |
| Riittävän nopea hoito                 | Potilasmäärät / resurssit                  | Kaikki saavat tarvitsemansa hoidon                                          | Toteutunut                                                                                     |
| Hoidon yksilöllisyys asiakasläheisyys | Asiakastytytyväisyys                       | Terveystenhuoltolain edellyttämä potilaan keskeinen asema toteutuu paremmin | Omahoitajajärjestelmää ei ole otettu käyttöön                                                  |
| Henkilöstö                            |                                            |                                                                             |                                                                                                |
| Henkilökunnan koulutustaso            | Kelpoisuusehdot täyttävä hoitohenkilökunta | Toimet ja virat täytetty 100% kelpoisilla työntekijöillä                    | Kesällä sh:n sijaisista oli pulaa                                                              |
| Henkilökunnan mitoitus                |                                            | Vuodeosastolla 0.8                                                          | Korkeasta kuormituksesta johtuen ei ole toteutunut.                                            |
| Henkilökunnan täydennyskoulutus       | Koulutusrekisteri                          | Väh. 3 pv/hlö/vuosi                                                         | Ei ole toteutunut                                                                              |

## Suun terveydenhuolto

Suun terveydenhuollossa hoitotakuu ja neuvolaterveydenhuollon asetus toteutuvat.

Oikomishoidon erikoishammaslääkäri kävi hammashoitolassa n. 6 viikon välein tekemässä oikomishoidon suunnitelmat ja kiinteäkoje-hoidot.

Kittilän hammashoitola osallistui Lapin kuntien viikonloppu- ja arkipyhäpäivystykseen neljällä päivystyskerralla. Suun terveydenhuollon haasteena on ikääntyvän väestön hoidontarpeen lisääntyminen hampaallisten henkilöiden lukumäärän kasvaessa sekä lasten ja nuorten hampaiden hyvän kunnon säilyttäminen. Lasten ja nuorten hampaiden reikiintyminen oli asetettua tavoitetta suurempaa erityisesti 12-vuotiaiden lasten ryhmässä.

| Arviointikriteeri                                           | Mittari                                                         | Tavoitetaso                                                                                             | Toteuma                                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Jonotusaika hoitoon                                         | Särkypotilaiden hoitoon pääsyaika, kiireettömän hoidon jono     | Särkypotilaat pääsevät hoitoon samana vrk:na, kiireettömän hoidon jono on enintään 6 kk                 | Toteutuu, kiireettömän hoidon jono on 4-5kk             |
| Kariesvapaat (intaktit):5 v, 12 v, 17 v                     | Kariesvapaiden määrä ikäluokissa 5v, 12v, 17v prosentteina      | 5v: 90%, 12 v:60 %, 17 v:40 %                                                                           | 5v: 84 %, 12 v:41 %, 17v:36 %                           |
| Vaikeat purentavirheet hoidetaan                            | Oikomispisteytyksen 7-10 vaikeusasteen purentavirheet hoidetaan | Oikomishoidossa on enintään 10% lapsista ja nuorista                                                    | Oikomishoidossa on 13 % lapsista ja nuorista            |
| Särkypotilaiden hoitoon pääsy viikonloppuisin ja arkipyhinä | Hammashuollon tilastot                                          | Kaikki särkypotilaat pääsevät hoitoon myös viikonloppuisin ja arkipyhinä (Lapin läänin yhteispäivystys) | Toteutuu                                                |
| Ammatillisen täydennyskoulutuksen määrä                     | Koulutuspäivät / työntekijä                                     | Vähintään 5 koulutuspäivää / työntekijä / vuosi                                                         | Toteutuu keskimäärin 3 koulutuspäivää /työntekijä/vuosi |

## 511 Erikoissairaanhoido

Perusterveydenhuollon yksikkö aloitti toimintansa. Yksikön toiminnassa lähivuosien tärkeimpiä tehtäviä on laatia alueen kuntien ja erikoissairaanhoidon välinen terveydenhuollon järjestämissuunnitelma. Erikoissairaanhoidon kustannuskehityksen seuranta on ollut edelleen hyvin haasteellista. Laskutuksen ajantasaisuuden suhteen on vielä paljon toivottavaa.

## 512 Ympäristöterveydenhuolto

| Arviointikriteeri                   | Mittari                                            | Tavoitetaso   | Toteuma       |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tarkastuksien määrä                 | Ei toteutunut                                      | Ei toteutunut | Ei toteutunut |
| 14 (velvoite-tarkkailusuunnitelmaa) | Suunnitelmien määrä                                | 14            | Ei toteutunut |
| Määräajassa aloitetut toimenpiteet  | Tulleista valituksista 100 % aloitettu määräajassa | 100 %         | Toteutui 95 % |

Ympäristöterveydenhuolto ei saavuttanut tavoitteitaan, johtuen mm. yhteistoiminta-alueen valmistelutyöstä. Toiminta on painottunut suurelta osin sisäilmatutkimuksiin. Lisäksi hallintoon liittyvät tehtävät, huoneistojen hyväksymiset sekä uusien toimijoiden lupa-asioiden käsittely on vienyt suuren osan työajasta. Uutena alueena ovat Kuluttajaturvallisuuslain mukaiset tehtävät.

Eläinlääkintähuollossa on työskennellyt kokoaikaisena yksi eläinlääkäri heinäkuusta lähtien. Päivystys hoidettiin vuoroviikoin Muonio-Enontekiö kuntayhtymän eläinlääkärin kanssa.

## 513 Sosiaali- ja terveystoimen hankkeet

PaKaste2-hankkeen lastensuojelun sijaisperhetoiminnan kehittäminen neljän kunnan eli Muonio-Kittilä-Kolari-Pello alueella aloitettiin syksyllä. Muistihankkeessa loppuvuodesta laadittiin mm. kittiläläisen muistiasiakkaan polku.

## 60 Koululautakunta

### 600-606 Koulutoimen hallinto, perus- ja lukio-opetus ja päivähoito

|                               | TP 2011           | TA 2012            | TP 2012            |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |                   |                    |                    |
| Myyntituotot                  | 112 795           |                    | 129 442            |
| Maksutuotot                   | 55 863            | 408 380            | 420 809            |
| Tuet ja Avustukset            | 136 577           | 113 000            | 108 008            |
| Muut toimintatuotot           |                   |                    | 3 811              |
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>305 235</b>    | <b>521 380</b>     | <b>662 070</b>     |
| <b>Toimintakulut</b>          |                   |                    |                    |
| Henkilöstökulut               |                   |                    |                    |
| Palkat ja palkkiot            | -3 528 305        | -6 048 130         | -5 902 000         |
| Henkilösivukulut              | -1 051 652        | -1 679 350         | -1 706 518         |
| Palvelujen ostot              | -1 703 214        | -2 079 480         | -1 962 757         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -257 435          | -411 010           | -335 499           |
| Avustukset                    | -231              | -458 930           | -422 605           |
| Muut toimintakulut            | -1 117 384        | -1 489 900         | -1 409 334         |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-7 658 221</b> | <b>-12 166 800</b> | <b>-11 738 713</b> |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-7 352 986</b> | <b>-11 645 420</b> | <b>-11 076 643</b> |
| Poistot                       | -2 134            |                    | -7 818             |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>    | <b>-7 355 120</b> | <b>-11 645 420</b> | <b>-11 084 461</b> |

Koulutoimen lähtökohtana on turvata Kittiläläisille lapsille ja nuorille ammattitaitoinen opetus ja ohjaus turvallisessa oppimisympäristössä. Oppilaiden fyysinen ja psyykinen hyvinvointi taataan riittävillä oppilashuollollisilla palveluilla. Opetuksen laadulla taataan se, että jatko-opintojen edellyttämät valmiudet saavutetaan.

Koulutoimen toiminta perustuu siihen, että koulutuksellinen tasa-arvo saavutetaan kunnan alueella tasapuolisesti asuinpaikasta riippumatta. Yrittäjyyskasvatus ja matkailu ovat osana paikallista opetussuunnitelmaa eri kouluasteilla: esikoulu, alakoulu, yläkoulu ja lukio. Kittilän lukiossa on toiminut alppikoulu lukuvuoden 1999–2000 alusta lukien.

#### Koulujen oppilasmäärät

|                      | Oppilasmäärä 1-6 lk 2011 | Oppilasmäärä 1-6 lk 2012 | Esikoulu 2011 | Esikoulu 2012 |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| Sivukylän alakoulut  | 152                      | 161                      | 5             | 13            |
| Kirkonkylän alakoulu | 225                      | 227                      |               |               |
| Yläkoulu             | 214                      | 199                      |               |               |
| Muksulan päiväkotit  |                          |                          | 36            | 47            |
| Sirkan päiväkotit    |                          |                          | 23            | 19            |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>591</b>               | <b>587</b>               | <b>64</b>     | <b>79</b>     |

## **Perusopetuksen keskeisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2012**

### **1. Kodin ja koulun yhteistyön parantaminen**

Kouluissa pidettiin vuoden 2012 aikana säännöllisesti yhteisiä tilaisuuksia tarpeen mukaan (esim. vanhempainiltoja ja vanhempainvartteja). Sen sijaan suunnitelmassa ollutta Wilma-oppilashallinto-ohjelmaa ei varojen puutteen vuoksi hankittu vuonna 2012.

### **2. Opettajien täydennyskoulutus**

Sekä luokanopettajat että aineenopettajat ovat vuoden 2012 aikana osallistuneet erilaisiin täydennyskoulutuksiin oman halukkuutensa ja käytettävissä olleen määrärahan puitteissa, mutta tavoitteena ollut 1 päivä/hlö/vuosi ei vuonna 2012 aivan toteutunut.

### **3. Pätevät opettajat**

Kittilän kunnassa oli vuonna 2012 pätevä opetushenkilöstö toistaiseksi voimassa olevissa virkasuhteissa lukuun ottamatta yhtä virkaa. Avoinna oleviin virkoihin oli runsaasti hakijoita.

### **4. Varhainen tuki ja erityisopetus**

Kittilän kunnassa erityisopetus järjestetään pääsääntöisesti siten, että erityisoppilaat ovat integroituina yleisopetuksen ryhmiin, poikkeuksena lähinnä vaikeasti kehitysvammaisten opetus (Lukkarin koulu). Erityisoppilaat voivat tuettuna opiskella omassa lähikoulussaan. Erityisopettajien ohella erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden tukena ovat henkilökohtaiset koulunkäynninohjaajat. Kittilässä koulutoimi tekee saumatonta yhteistyötä päiväkotien kanssa, joissa erityistä tukea tarvitsevien lasten tukeminen aloitetaan jo huomattavasti aikaisemmin kuin he aloittavat peruskoulun.

### **Erityisopetus perusopetuksessa (esi- ja perusopetuksen alakoulut sekä yläkoulu)**

#### **Mittari: Oppilastilastot (taulukot)**

Kittilän kunnan esi- ja perusopetuksen alakouluilla toimii kaksi kiertävää erityisopettajaa, yksi erityisluokanopettaja ja yksi laaja-alainen erityisopettaja (1.8.2011 alkaen). Yläkoulussa on kaksi laaja-alaista erityisopettajaa ja toimitaan ns. "klinikkatyyppisesti". Yleistä, tehostettua tai muuten erityistä tukea saaneita oppilaita on runsaat 25 % koko kunnan perusopetuksen oppilasmäärästä.

#### **Tavoitetaso:**

Tehostettua ja erityistä tukea tarvitseville oppilaille on järjestetty ohjaaja ja avustajapalvelut oppimistulosten saavuttamiseksi ja kasvun tukemiseksi. Varhaisella tuella pyritään välttämään oppilaiden siirtämistä laitoksiin tai koulukoteihin ja näin saadaan pitkällä aikavälillä merkittäviä säästöjä Kittilän kunnalle. Vuonna 2012 kittiläläisiä koululaisia oli Toivola-kodissa yksi oppilas ja koulukodissa neljä oppilasta. Kolpeneen-keskuslaitoksessa on yksi oppilas kokoaikaisesti ja eripituisilla jaksoilla kävi vuonna 2012 keskuslaitoksessa 5 opiskelijaa.

### **Vaikeasti vammaisten opetus**

Vaikeasti vammaisilla oppilailla on erityisen tuen päätös ja oikeus pidennettyyn oppivelvollisuuteen. Oppilaille on laadittu toiminta-alueittain HOJKS eli henkilökohtainen opetuksen järjestämistä koskeva suunnitelma. Kittilässä kolme (Lukkarin koulu) ja yksi oppilas Sirkan koululla opiskeli vuonna 2012 toiminta-alueittain. Nämä kaikki oppilaat opiskelivat henkilökohtaisten koulunkäynninohjaajien tukemina.

### **Hanke: Tehostetun ja erityisen tuen kehittäminen**

v. 2012 Tavoitteiden toteutuminen

Hankkeen tavoitteena on perusopetuksen laadun kehittäminen ja samalla uusien lakien ja niihin tulleiden muutosten huomioiminen paikallisessa opetussuunnitelmassa.

Vuoden 2012 aikana on henkilökunnalle järjestetty koulutusta ja tietoa on jalkautettu eri toimintayksiköihin hankkeeseen perustetun ohjausryhmän, koordinaattorin sekä kehittämistiimien välityksellä. Vanhempainilloissa tietoa on annettu oppilaiden huoltajille. Vuoden aikana aiheeseen liittyviä koulutuksia on ollut 11 kappaletta.

Uudistetun erityisopetuksen tavoitteiden mukaisesti lähikouluperiaate ja erityisoppilaiden integrointi normaaliluokkiin toimii kunnassamme jo hyvin. Moniammatillinen yhteistyö on lisääntynyt, oppilashuoltotyö on yhtenäistynyt kunnassamme. Aamu- ja iltapäivätoiminnassa on resurssien lisäämisellä pystytty huomioimaan erilaiset oppijat.

## Koulukuraattoritoiminta

Koulukuraattoripalvelu on vastannut oppilashuollon tarpeisiin hyvin helpon tavoitettavuuden ja matalan kynnyksen palveluna. Tapaamisaika on järjestynyt lähes poikkeuksetta samalla viikolla. Oppilaiden vaikeuksien ennaltaehkäisemisessä koulussa, kotona ja vapaa-aikana on tärkeää, että oppilaan asiaan tartutaan mahdollisimman nopeasti.

Yhteistyötä sosiaalitoimen kanssa tehtiin usean lapsen ja perheen kanssa ennaltaehkäisevällä otteella.

Koulukuraattoripalvelun tarve Kittilän alakouluista oli suurinta Sirkkan koululla. Kokonaistyöajasta Kittilän yläkoulun asiat ja oppilaat työllistivät eniten. Koulukuraattorin palveluita on myyty vuonna 2012 Levi-instituutille 2 päivää kuukaudessa.

Kittilän kunnassa on aloitettu vuonna 2012 poikkihallinnollisena toimintana ennaltaehkäisevä vanhemmuuden tukeminen "Lapset Puheeksi" -menetelmän avulla, jossa keskeisessä roolissa koulutoimen alueelta on koulukuraattori.

## 5. Koulumatkaan käytettävä aika

|     | 0-5<br>km | 5-10<br>km | 10-20<br>km | 20-50<br>km | 50-80<br>km | 80-<br>100<br>km | >100<br>km | Yhteensä | Ei<br>koulukuljetuksessa | Yhteensä |
|-----|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------|----------|--------------------------|----------|
| 0   | 9         | 6          | 5           | 8           | 1           |                  |            | 29       | 50                       | 79       |
| 1-6 | 52        | 24         | 20          | 59          | 3           |                  |            | 158      | 230                      | 388      |
| 7-9 | 6         | 5          | 37          | 52          | 12          |                  |            | 112      | 87                       | 199      |
|     |           |            |             |             |             |                  |            |          |                          | 666      |

Koulukuljetukset on pyritty järjestämään siten, ettei oppilaiden koulumatkaan käytettävä aika ylittäisi perusopetuslaissa määriteltyjä enimmäisaikoja/päivä (alakoulussa 2,5 tuntia ja yläkoulussa 3 tuntia). Koulujen aloitus- ja päättymisaikoja on porrastettu siten, että turhia odotusaikoja ei tulisi. Yhdenkään yläkoululaisen koulumatkaan käytetty aika odotuksineen ei ylitä kolmea tuntia.

## 6. Muu toiminta

Vuonna 2012 järjestettiin koulutoimen hallinnoimaa iltapäivätoimintaa Alakylässä, Kaukosessa, Sirkassa ja kirkonkylällä. Toiminnan piirissä oli vuonna 2012 yhteensä 123 oppilasta. Aamupäivätoimintaa järjestettiin vain kirkonkylällä. Toiminnan piirissä oli keskimäärin 14 lasta.

Kittilän koulutoimi on osallistunut Kelpo – hankkeeseen (tehostetun ja erityisen tuen kehittäminen) vuonna 2012. Kouluissa on vakiinnutettu kiusaamisen vastainen KiVa Koulu -toimenpideohjelma.

Kittilän koulutoimi sai opetushallitukselta avustusta kerhotoiminnan kehittämiseen. Kerhoja oli vuonna 2012 yhteensä 36 sekä kolme teemapäivää ja niissä kävi yhteensä 504 oppilasta. Tavoitteena oli, että jokainen peruskoulun oppilas kävisi vähintään yhdessä kerhossa lukuvuoden aikana, mutta tämä tavoite ei toteutunut.

#### **Lukkarin koulun aamu- ja iltapäivätoimen tavoitteiden toteutuminen vuodelta 2012**

##### **Turvallisuus:**

- ohjaajia oli tarpeeksi ap/ip toiminnassa
- ulkoilualue oli rajattu, jossa lapset olivat kokoajan näkyvillä ohjaajille

##### **Osallistujamäärät:**

| <b>Lukkarin koulun aamu- ja iltapäivätoiminta 2012 (enimmäismäärät)</b> |                          |                                 |                  |                                 |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|                                                                         | <b>Aamupäivätoiminta</b> | <b>Iltapäivätoiminta 1-2 lk</b> |                  | <b>Iltapäivätoiminta 3-4 lk</b> |                  |
|                                                                         |                          | <b>klo 16.00</b>                | <b>klo 17.00</b> | <b>klo 16.00</b>                | <b>klo 17.00</b> |
| <b>Kevät 2012</b>                                                       | 12                       | 36                              | 17               | 6                               | 4                |
| <b>Syksy 2012</b>                                                       | 17                       | 27                              | 20               | 3                               | 3                |

##### **Tavoitetaso:**

Lapsille tarjottu ohjattua toimintaa ja vapaata toimintaa valvotusti.

#### **Koululaisten iltapäivätoiminta, Sirkka**

##### **Turvallisuus:**

Turvallisuus on huomioonotettu pyrkimällä pitämään tarpeellinen ohjaajamäärä lapsiluvun mukaan. Turvallisuuden riskitekijänä on henkilökohtaisten avustajien puute iltapäivätoiminnassa.

##### **Osallistujamäärät:**

| <b>Sirkan koulun aamu- ja iltapäivätoiminta 2012 (enimmäismäärät)</b> |                          |                                 |                  |                                 |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|                                                                       | <b>Aamupäivätoiminta</b> | <b>Iltapäivätoiminta 1-2 lk</b> |                  | <b>Iltapäivätoiminta 3-4 lk</b> |                  |
|                                                                       |                          | <b>klo 16.00</b>                | <b>klo 17.00</b> | <b>klo 16.00</b>                | <b>klo 17.00</b> |
| <b>Kevät 2012</b>                                                     | 0                        | 9                               | 19               | 4                               | 2                |
| <b>Syksy 2012</b>                                                     | 0                        | 7                               | 26               | 0                               | 7                |

**Tavoitetaso:**

Lapsille on järjestetty ohjattua toimintaa (esim. liikuntaa, askartelua, leipomista, lautapelejä, yhteistoiminnallisia leikkejä), sekä vapaata leikkiä valvotusti.

**Mittari:**

Osallistujamäärät:

**Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta Alakylässä ja Kaukosessa****Arviointikriteeri:**

Turvallisuus taataan tarpeellisessa määrällä avustajia.

**Mittari:**

Osallistujamäärä, tarvekartoitukset

**Tavoitetaso:**

Iltapäiväkerhossa säännöllisesti lähes kymmenen oppilasta. Tavoitetaso onnistui hyvin Alakylässä ja Kaukosessa. Raattamassa toiminnalle oli tarvetta vain kevätlukukaudella 2011.

**Osallistujamäärät:**

| Alakylän - ja Kaukosen koulun ja iltapäivätoiminta 2012 (enimmäismäärät) |                          |                          |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                          | Iltapäivätoiminta 1-2 lk | Iltapäivätoiminta 3-4 lk |
| Kevät 2012                                                               | 12                       | 19                       |
| Syksy 2012                                                               | 10                       | 14                       |

**-Lukio-petuksen tavoitteiden toteutuminen vuonna 2012:****1. Itsenäisen lukion säilymisen turvaaminen Kittilässä, mittarina oppilastilastot, ennusteet**

Kittilässä on turvattu itsenäisen lukion säilyminen ja Kittilän lukiossa oppilasmäärä on ainakin muihin Tunturi-Lapin kuntiin ja asukasluvultaan vastaavankokoisiin kuntiin nähden hyvä.

Laskentapäivänä 20.9.2012 oli lukiossa 98 (vuonna 2011 oli 98 oppilasta). Lukiokoulutukseen hakeutui Kittilässä kevään 2012 peruskoulun päättäneestä ikäluokasta vain noin 35,6 % (vuonna 2011 hakeutui lukioon 40 %). Tavoitteeksi asetettu vähintään puolet ikäluokasta lukioon ei täten toteutunut.

**2. Alppilukion toiminta Kittilässä**

Lukion yhteydessä toimivassa alppikoulussa oli sen neljäntenätoista toimintavuonna 2012 yhteensä 30 (edellisenä vuonna oli 21) opiskelijaa, joista ulkopaikkakuntalaisia oli 15 (vuonna 2011 yhteensä 8). Syksyllä 2012 alppikoulun monitaitolinjalla oli yhteensä 21 oppilasta ja huippulinjalla 8 oppilasta.

**3. Yhteistyö oppilaitosten välillä, suoritettut kurssit**

Koulutoimessa on tiivistetty entisestään yhteistyötä paikallisten oppilaitosten kesken kurssitoiminnoilla ja yhteisten opettajien käytöllä. Kurssi- ja opettajayhteistyötä on ollut vuonna 2012 lukion ja Revontuli-Opiston sekä lukion ja Levi-instituutin välillä.

Kittilän lukion oppilaista Revontuli-Opiston kautta soveltavia kursseja käytiin seuraavasti: 16 kurssia kuvataiteissa, 31 kurssia ensiaputaidoissa. Lukiolaiset suorittivat soveltavia kursseja muista paikoista yhteensä 9 kurssia. Levi-instituutin kautta soveltavia kursseja ei yksikään lukiolainen käynyt vuonna 2012.

#### **4. Etäopetukseen osallistuminen, mittarina suoritettut kurssit**

Tavoite ei ole toteutunut eikä etäopetuksena suoritettu kursseja.

### **606 Lasten päivähoito**

Päivähoitopalveluja järjestettiin lapsille huoltajien työssäkäynnin ja opiskelun ajaksi, kuntoutuspaikkoina erityislapsille, lastensuojelun tukitoimenpiteenä sekä virike- ja kerhopaikkoina. Vanhemmilla oli mahdollisuus valita lapselleen kunnallinen päivähoitopaikka, saada kotihoidon tukea ja kuntalisää tai järjestää päivähoito yksityisen hoidon tuella.

Vuonna 2012 kunnassa toimi neljä päiväkotia (Raattama, Pikkumuksula, Sirkka ja Muksula), kolme erillistä ryhmäperhepäiväkotia; Alakylä, Kaukonen ja Touhula. Omassa kodissaan työskenteli 10 perhepäivähoitajaa ja 2 kolmiperhepäivähoitajaa. Vuorohoitoa tarjottiin Pikkumuksulassa ja Sirkan päiväkodilla. Esiopetusta annettiin Muksulassa ja Sirkan päiväkodissa.

Kesäaikana toimintaa vähennettiin ja henkilöstöä siirtyi muihin yksiköihin töihin. Suljettuna osan kesäaikaa olivat Alakylän ja Kaukonen ryhmäperhepäiväkodit, Raattaman päiväkotia, päiväkotia Pikkumuksula sekä suuri osa perhepäivähoitopaikoista.

Erityispäivähoidossa oli täyttämättä koko syksyn ajan erityislastentarhanopettajan toimet Muksulassa ja Sirkan päiväkodilla. Erityistä tukea tarvitsevia lapsia oli päivähoidossa 52, joilla syynä oppimisvaikeudet (mm. kielellisiä, tunne-elämän, tarkkaavaisuus- ja itsesäätelyvaikeuksia, autismi, kehitysvammaisuus). Kaksikielisiä oli yhteensä 16 lasta. Lastensuojelun tukitoimena järjestettiin 22 lapselle päivähoitopaikkaa.

Tavoitteeksi asetettua ”3 alle 1,5 -vuotiasta lasta/kasvatushenkilö” ei saavutettu, sillä alle kolmivuotiaiden määrä on kasvanut päivähoidossa.

Myöskään palveluiden järjestäminen neljän kuukauden sisällä ei toteutunut. Kirkonkylällä jo vuokratut tilat ryhmäperhepäiväkodiksi olivat rakennusteknisesti soveltumattomat päivähoidon käyttöön. Tämän vuoksi jonossa oli syksyllä yli neljä kuukautta kuusi lasta. Lisäksi osa vanhemmista kuljetti lapsia Kaukoseen päivähoitoon. Päivähoidon perheille ja henkilöstölle tehtiin asiakas- ja työtyytyväisyyskyselyt viidennen kerran. Asiakastytyväisyys arvosana oli 4,22 (asteikko 1-5) ja työtyytyväisyys 3,9 (asteikko 1-5). Henkilöstön kanssa käytävät keskustelut toteutuivat lukuun ottamatta lyhyitä määräaikaista työsuhteita 95 %:sesti. Lasten varhaiskasvatussuunnitelmat ovat toteutuneet.

| Arviointikriteeri                                                            | Mittari                                                                                        | Tavoitetaso                                                                                                     | Toteuma                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Henkilöstörakenne ja mitoitus                                                | Lain vaatimalle tasolle                                                                        | Päiväkoti: 4 alle 3-vuotias tai yli 3-vuotias/<br>kasvatushenkilö                                               | 3 alle 1,5 –vuotiasta lasta/ kasvatushenkilö                                                            |
| 4 lasta/ perhepäivähoitaja                                                   |                                                                                                |                                                                                                                 |                                                                                                         |
| Palveluita tuotetaan tarvetta vastaavasti                                    | Palvelutarpeen arviointi                                                                       | Jonotusaika                                                                                                     | 4 kk, 2 viikkoa äkillisissä tilanteissa                                                                 |
| Henkilöstö työstään innostunutta, tiimityötaitoista ja toimii ammatillisesti | Ilmapiiromittaukset, kehityskeskustelut, pedagogiset tiimikeskustelut, pedagoginen suunnittelu | Vähintään yksi kehityskeskustelu/työntekijä, kysely Tak-arviointijärjestelmällä, suunnittelu aika 3,15 h/vk/lto | Tak-arviointi, suunnitteluajat 3,15/vk/lto toteutuneet(seuranta Titaniassa)                             |
| Yhteistyö vanhempien kanssa on jatkuvaa ja säännöllistä (kasvatuskumppanuus) | Yhteistyö vanhempien kanssa on jatkuvaa ja säännöllistä (kasvatuskumppanuus)                   | Vasu-keskustelu väh 1/ v., vanhempainillat väh. 2/vuosi, Tak-kysely x 1/v                                       | Vanhempainilat ja keskustelut toteutuneet kaikkien lasten osalta, Tak-arviointi 4                       |
| Palvelut tuotetaan tehokkaasti ja taloudellisesti                            | Talousarvion raamit, lasten hoitopaikkojen ja kotihoiton tuella olevien lasten määrä           | Talousarvion toteutumisvertailu, hoitopaikka- ja kotihoiton tukitilastot                                        | Talousarvioraamit eivät ylity; suhde hoitopaikkojen määrään ja kotihoiton tuella olevien lasten määrään |

| Päivähoidon tunnuslukuja              | TP09    | TP10    | TP11     | TP12    |
|---------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Päivähoidon kustannukset €/hoitopäivä | 69      | 73      |          |         |
| Kotihoiton tuen piirissä lapsia       | 89      | 98      | 123      | 109     |
| Kotihoiton tuen kustannukset,         | 249 254 | 353 492 | 452 254  | 383 991 |
| josta kuntalisää                      |         | (88 932 | (117 364 | (97 028 |
| Hoitopäivät päiväkodeissa             | 27 511  | 29 922  | 31 887   | 31 484  |
| Hoitopäivät perhepäivähoidossa        | 11 279  | 11 025  | 8 937    | 9 252   |
| Kaikki hoitopäivät yhteensä           | 38 790  | 40 947  | 40 824   | 40 736  |
| Lapsia päiväkodissa 31.12.            | 200     | 233     | 220      | 232     |
| Lapsia perhepäivähoidossa 31.12.      | 97      | 65      | 70       | 76      |
| Lapsia yhteensä                       | 297     | 298     | 290      | 309     |
| Alle 3-vuotiaita hoidossa             | 72      | 63      | 76       | 84      |

|                                 | TP 2011           | TA 2012           | TP 2012           |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>           |                   |                   |                   |
| Myyntituotot                    | 259 007           | 354 860           | <b>194 566</b>    |
| Maksutuotot                     | 267 193           | 233 600           | <b>244 609</b>    |
| Tuet ja Avustukset              | 101 714           | 60 000            | <b>85 610</b>     |
| Muut toimintatuotot             | 5 530             | 3 000             | <b>5 840</b>      |
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>633 444</b>    | <b>651 460</b>    | <b>530 625</b>    |
| <b>Toimintakulut</b>            |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut                 |                   |                   |                   |
| Palkat ja palkkiot              | -1 158 162        | -1 239 130        | <b>-1 229 886</b> |
| Henkilösivukulut                | -331 554          | -364 980          | <b>-361 053</b>   |
| Palvelujen ostot                | -748 579          | -754 660          | <b>-548 291</b>   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -272 049          | -248 990          | <b>-276 692</b>   |
| Avustukset                      | -122 765          | -137 500          | <b>-183 028</b>   |
| Muut toimintakulut              | -375 504          | -430 560          | <b>-395 268</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-3 008 613</b> | <b>-3 175 820</b> | <b>-2 994 218</b> |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-2 375 169</b> | <b>-2 524 360</b> | <b>-2 463 593</b> |
| <b>Rahoitustuotot ja- kulut</b> |                   |                   | <b>-16</b>        |
| Poistot                         | -81 275           | -37 000           | <b>-66 051</b>    |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>      | <b>-2 456 444</b> | <b>-2 561 360</b> | <b>-2 529 660</b> |

## 02

## Kirjastotoimi

Kirjasto on peruspalvelua, jonka tavoitteena on edistää alueensa asukkaiden yhtäläisiä mahdollisuuksia elämyksiin, tietojen ja taitojen hankintaan sekä kansalaisvalmiuksien kehittämiseen. Kirjasto edistää myös virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen ja niiden sivistyksellisten sisältöjen kehittymistä. Kirjasto tarjoaa käytettäväksi ajanmukaiset kokoelmat, tiedonhakumenetelmät, kirjastotilat ja henkilökunnan asiantuntemuksen.

Kittilän kirjasto on yksi viidestätoista kirjastosta, jotka kuuluvat Lapin kirjasto –yhteisjärjestelmään. Kaikissa yhteisjärjestelmän kirjastoissa käy yksi yhteinen kirjastokortti. Yhteisjärjestelmä laajentaa palvelukokonaisuutta asiakkaille ja antaa mahdollisuuden yhteistyöhön koko järjestelmää koskevissa asioissa.

Kittilän ja Kolarin yhteisen kirjastoauton toiminta on vakiintunut reilun neljän toimintavuotensa aikana. Sen osoittaa myös se, että auton lainaus on kääntynyt nousuun.

Kirjastotoimen tavoitteiden toteutuminen vuodelta 2012:

## 1. Lainaajien määrä

| Toteuma          | Lainaajat |
|------------------|-----------|
| Lainaajien määrä | 2924      |

## 2. Kirjastossa käyntejä asukasta kohti

| Toteuma                      | Kävijät |
|------------------------------|---------|
| Kirjastossa käynnit/fyysiset | 58 346  |
| Kirjastossa käynnit/verkko   | 123 031 |

### 3. Lainausten määrä

| Toteuma            | Lainat         |
|--------------------|----------------|
| Kirjalainat        | 84 128         |
| muut lainat        | 43 016         |
| kaukolainat saadut | 601            |
| <b>Yhteensä</b>    | <b>127 745</b> |

### 4. Muu kirjastotoiminta

| Toteuma        | Tilaisuuksien määrä | Osallistujamäärä |
|----------------|---------------------|------------------|
| Satutuokiot    | 35                  | 25               |
| Taidenäyttelyt | 12                  |                  |
| Tilaisuudet    | 6                   | 125              |

Osa tapahtumista on toteutettu yhteistyössä kulttuuritoimen ja Revontuli-Opiston kanssa. Kirjastonkäytön opetukseen ja kirjavinkkauksiin osallistui noin 230 oppilasta tilastointivuoden aikana. Erityisesti poistokirjojen myyntiä varten kirjasto oli poikkeuksellisesti avoinna kesämarkkinoiden aikaan lauantaina 7.7 ja sunnuntaina 8.7. Kirjastoauto oli esittäytymässä ja palvelemassa asiakkaitaan lauantaina markkinapaikalla.

## 03 Liikuntatoimi

Kunnan liikuntatoimen tehtävänä on liikuntalain mukaan luoda edellytyksiä monipuoliselle liikunnan harrastamiselle kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä, terveyttä edistävää liikuntaa, kilpaurheilua, tukemalla kansalaistoimintaa sekä tarjoamalla liikuntapaikkoja myös kuntakeskuksen ulkopuolella.

### Liikuntatoimen tavoitteiden toteutuminen vuonna 2012:

#### 1. Monipuolisen liikunnan edellytysten luominen

Uusia liikuntapaikkoja ei kertomusvuonna toteutettu. Tyhjäkäyntiä vuosi ei kuitenkaan ollut. Urheiluhallin rakentamispaiaksi päätettiin koulukeskuksen ja jäähallin välinen alue. Rakentamisen mahdollistavaa kaavamuutosta ryhdyttiin valmistelemaan. Talousarviokokouksessaan kunnanvaltuusto hyväksyi urheiluhallin rakentamiseen tarkoitetun määrärahan. Varsin ilahduttava uutinen saatiin vuoden lopulla, kun Opetushallitus ilmoitti, että hankkeeseen saadaan valtionapu. Myös urheilukentän peruskorjauksesta lähetettiin alustava suunnitelma ja avustusanomus Lapin Ely-keskukselle.

Liikuntapaikat hoidettiin talousarvion puitteissa. Kun otetaan huomioon edellisenä vuonna hyväksytty yhden miestyövuoden palkka kentänhoitotöihin, voitiin liikuntapaikkojen hoidon taso pitämään korkeana. Valtuusto hyväksyi talousarviokokouksessaan määrärahan jäähallin iltatyöntekijän palkkaukseen ”jäkäuden” ajaksi, joten näkymät siltä osinkin paranivat.

Edellä esitettyjen tavoitteiden toteutumisen kannalta vuotta 2012 voidaan pitää hyvänä ja hankkeiden käynnistyminen varmistaa sen, että Kittilän kunnan tarjoamat liikuntapaikat antavat kuntalaisille mahdollisuuden monipuoliseen liikunnanharrastamiseen.

## 2. Paikallinen yhteistyö ja toiminnan tukeminen

Revontuli-Opiston kanssa järjestettiin lasten ja nuorten liikuntakerhoja ja jatkettiin päivähoitolasten ohjattua liikuntaa, Uimakoulut järjestettiin yhdessä opiston kanssa Levin kylpylässä. Hiihtokoulu Vasatokka toteutettiin myös yhdessä opiston kanssa.

Kunnan mestaruuskilpailuja järjestettiin yhdessä seurojen kanssa hiihdossa sekä normaali- että pitkillä matkoilla. Koululaisille järjestettiin omat mestaruushiihdot, joissa osanottajamäärä oli ilahduttavasti lähes 140. paras kunta. KLL:n Pohjois-Lapin hiihtoihin Muoniossa osallistuttiin lähes täydellä joukkueella. Myös kuntien väliseen yleisurheiluotteluun, Ivalon uudelle kentälle, lähetettiin joukkue.

Ruskamaratonin ja Särestöniemi-hiihdon järjestelyissä oltiin aikaisempien vuosien tapaan mukana. Vuoden erikoisuutena mainittakoon lisäksi osallistuminen poikien Suomi-Ruotsi jalkapallomaatottelun järjestämiseen. Maatottelun järjestäminen napapiirin pohjoispuolella oli eräänlaista urheilun historiaa.

Avustuksia myönnettiin 14 urheiluseuralle yhteensä 32 000 euroa. Käytössä olivat nyt toista kertaa uudet toiminta-avustussäännöt. Kustannusperusteisiin avustuksiin käytettiin määrärahasta puolet ja toinen puoli jaettiin toiminnan perusteella siten, että ohjattujen liikuntatilaisuuksien määrän perusteella määräytyi avustuksen suuruus. Vanhusten liikuntatoimintaan varatulla määrärahalla mahdollistettiin ikääntyvän väen liikuntaharrastusta. Pääyhteistyökumppanina tässä toiminnassa oli Kittilän Ihmiset ry. Uimalippujen myyntiä kuntalaisille jatkettiin kylpylän ja kunnan yhteistyösopimuksella ale-hintaan. Uinnin suosio yllätti sillä lippujen menekki oli suurempi kuin osattiin edes kuvitella.

Vapaa-ajankuljetuksia kirkonkylältä Leville järjestettiin kokeilumielessä. Kokeilu toteutuneessa muodossaan osoittautui kuitenkin epäonnistuneeksi vähäisen käyttäjämäärän takia.

Golf-pelioikeuksiin käytettiin noin 9 000 euroa ja Levin alueen latujenhoitoa avustettiin noin 8 000 eurolla. Tavoitteiden valossa vuosi sisälsi paljon hyvää myös tulevaisuutta ajatellen.

## 04 Nuorisotoimi

Kunnan nuorisotyöhön ja -politiikkaan kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta, nuorten ympäristökasvatus sekä tarvittaessa nuorten työpajapalvelut ja etsivä nuorisotyö. Nuorisotyötä ja -politiikkaa toimitetaan monialaisena yhteistyönä sekä yhteistyönä nuorten, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisotyötä tekevien järjestöjen kanssa.

Nuorisotoimi jakoi nuorisotoimen avustuksia kolmelle nuorisojärjestölle ja viidelle nuorten vapaalle toimintaryhmälle, yhteensä 17 000 euroa.

Kittilän kunta sai etsivän nuorisotyön avustusta OKM:ltä 53 200 euroa. Nuorisotoimi on kesätyöllistänyt nuoria tapahtumien, leirien ja kerhojen ohjaajiksi. Työharjoittelijoita ja työelämään tutustujia on työllistynyt nuorisotiloille.

Leiri- ja kerhotoiminta on ennaltaehkäisevää nuorisotyötä parhaimmillaan ja suurelta osin nuorten itsensä suunnittelemaa ja ideoimaa. Nuorisotoimen kaikki tapahtumat ovat päihteettömiä. Leirimaksut on pidetty alhaisina, jotta kaikilla on mahdollisuus niihin osallistua.

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma sekä Lapin nuorisopolitiikan kehittämisohjelma 2015 antavat hyvän pohjan nuorisotoiminnan suunnittelulle. Nuorisotoimi on mukana NUKU- nuorikulttuuri jatkohankkeessa ja MoSpa - moniammatillisuutta sparraamassa hanke päättyi 2012. Kuntaan perustettiin monialainen yhteistyöryhmä.

Nuorisotoimen tavoitteiden toteutuminen vuodelta 2012:

### **1. Harrastava nuori**

Mittari: Kerhojen ja leirien määrät sekä osallistujat. Kävijämäärät.

Tavoitetaso: Monipuolinen kerho- ja leiritarjonta, 5 kerhoa, 7 leiriä.

Kerhokalenterin aktiivinen käyttö. Kaikilla nuorilla tieto harrastusmahdollisuuksista.

Kittilän kunta sai lasten ja nuorten harrastetoimintaan 5 000 euron avustuksen. Nuorisotoimi on järjestänyt kuusi harrastekerhoa, joissa osallistujia oli 85. Sosiaalisen vahvistamisen kerhotoiminnassa on pidetty kolme tilaisuutta, joissa kävijöitä on ollut 55 henkilöä. Nuorisotoimi on järjestänyt 13 leiriä, joissa on ollut osallistujia 138. Retkiä, tapahtumia ja seikkailutoimintaa järjestettiin 32 kertaa, joissa on ollut osallistujia n. 1300. Yhteensä leiri- ja kerhotoiminnassa sekä tapahtumissa on ollut n. 1 580 osallistujaa. Kittilässä toimii kaksi nuorisotilaa Käki ja Notzki, joiden kävijät ovat pääosin 12-17-vuotiaita. Nuorisotila Käen kävijämäärä oli 18,5 nuorta/päivä ja vuonna 2012 kävijöitä oli yhteensä 4 200. Sirkkan nuorisotila Notzkilla kävijöitä oli keski-määrin 10 nuorta/päivä. Nuorisotiedotuspisteet toimivat molemmilla tiloilla ja yökahvilat järjestettiin vuoroviikoin. Järjestettiin Vapaalla tapahtuu tapahtuma, jossa järjestötoimintaa ja harrastusmahdollisuuksia esiteltiin.

Tavoite toteutui kohtalaisen hyvin, kerhoja ja leirejä pidettiin hieman enemmän kuin oli suunniteltu. Yhteistyötä eri toimijoiden kanssa tulee edelleen lisätä. Monipuoliseen tiedottamiseen nettisivuilla, lehdessä, ilmoitustauluilla ja facebookissa tulee kiinnittää lisähuomiota.

### **2. Sosiaalinen vahvistaminen**

Mittari: Etsivän nuorisotyön saavutettavuus.

Tavoitetaso: Moniammatillinen yhteistyö toimii. Kaikilla nuorilla opiskelupaikat. Koulunsa keskeyttäneet tavoitetaan ja estetään syrjäytyminen.

Kittilä kuului MoSpa - moniammatillisuutta sparraamassa -hankkeeseen, hanke päättyi joulukuussa 2012.

Moniammatillinen ryhmä kokoontui epävirallisesti. Paikallisten viranomaisten monialainen nuorten ohjaus- ja palveluverkosto nimettiin Kittilään. Toinen etsivä nuorisotyöntekijä aloitti 1.10.2012. Etsivä nuorisotyö sai OKM:ltä 53 200 euron avustuksen.

Etsivän nuorisotyön yhteistyötahoja ovat olleet työ- elinkeinohallinto, sosiaalitoimi, terveystoimi, opetustoimi ja Levi-Instituutti, nuorisotoimi ja nuorisotilat Kittilässä ja Sirkassa, poliisi ja Tunturi-Lapin Kittilän työpajat. Etsivät nuorisotyöntekijät osallistuvat myös ennaltaehkäisevään ja hyvinvointia ylläpitävään nuorisotoimintaan ohjaamalla eri kerhoja ja pitämällä tyttöjen taloa nuorisotilalla. Etsivän nuorisotyön tarkoituksena on saada tuen tarpeessa olevat nuoret eri palvelujen piiriin.

Etsivä nuorisotyö on tavoittanut 112 nuorta. Nuori on tavoitettu silloin, kun hän on ollut useammin kuin kerran etsivän kanssa yhteydessä. Asiakkuuksien pituudet vaihtelevat. Etsivä on kohdannut 342 nuorta ja tällöin kohtaaminen ei ole johtanut asiakkuuteen vaan nuori on tavoitettu ja toimenpiteisiin ei ole ollut tarvetta. Etsivä nuorisotyöntekijä kohtaa nuoria kentällä tai tiloilla. Häneen on oltu yhteydessä nuoren itsensä, kavereiden, vanhempien tai viranomaisten taholta sekä Puolustushallinnon Aikalisätoiminnan kautta on myös tullut kontakteja.

Tunturi-Lapin Kittilän työpajalla oli vuoden 2012 aikana eri toimenpiteillä 50 sijoitusta. Nuoria pajalla oli yhteensä 21.

Ikäjakama pajalla: alle 29v. 21 nuorta  
yli 29v. 29 henkilöä

Nuoria pajoille ohjattiin lähinnä TE-toimiston ja sosiaalitoimen kautta. Työvalmennuksessa oli 19 ja palkkatuella 2 valmentautujaa.

Työpajatoiminnalla pyritään valmentautujan sosiaaliseen vahvistamiseen sekä määrätietoisesti ohjattuun koulutuspolkuun. Nuoria ja vähän vanhempiakin on motivoitu opiskeluun ja työn aktiiviseen hakemiseen, osa nuorista on sijoittunut yrityksiin paikkakunnalla. Sosiaalisia vuorovaikutustaitoja koettiin ja harjoitettiin mm. yhteisillä retkillä, harrasteiltpäivillä ja yöleireillä, joita järjestettiin yhteistyössä kunnan nuorisotoimen kanssa. Kunnan eri toimipisteisiin työllistyi palkkatuella 5 alle 29-vuotiasta nuorta. Kunta palkkasi kesätyöhön 58 nuorta.

Nuorten koulutukseen ja työhön sijoittumista seurataan yhteistyössä etsivän nuorisotyön ja moniammatillisen yhteistyön toimesta.

### **3. Osallistuva nuori**

Mittari: Nuorisovaltuuston aktiivinen toiminta.

Tavoitetaso: Aktiivinen osallistuminen lautakuntien kokouksiin. Nuorten omat aloitteet.

Nuorisovaltuuston edustajat kävivät vapaan sivistystyön lautakunnan ja koululautakunnan kokouksissa.

Nuorisovaltuuston tehtävänä on edistää nuorten osallistumis-, vaikuttamis- ja toiminta-mahdollisuuksia Kittilän kunnassa. Nuorisovaltuusto on pitänyt 9 kokousta ja järjestänyt elokuvaretkiä LeviSummittiin, seikkailutoimintaa ja aktiviteetteja nuorille. Kunnan leiri- ja retkitoiminta on hyvin pitkälle nuorten itsensä suunnittelemaa. Nuoria on kuultu mm. elokuvatoiminnan kehittämisessä.

Nuorten kuulemisessa tulee olla edelleen aktiivinen esim. kehitettäessä harrastetiloja.

### **4. Tieto tavoittaa nuoren**

Mittari: Kävijämäärät sivustoilla ja tapahtumissa.

Tavoitetaso: Tieto- ja neuvontapalvelujen päivittäinen käyttö. LaNutu 100 käyttäjää/pv. Toimiva sosiaalinen media ja nettityö 300 hlöä/päivä.

LaNutin sivustot uudistuivat joulukuulla ja niiden päivitystä pyritään pitämään mahdollisimman ajan tasalla.

Nuorisotilat ovat facebookissa ja sitä kautta tieto tavoittaa helposti kattavan määrän nuoria. Lehtitiedotuksesta ei kuitenkaan olla kokonaan luovuttu, sillä sen kautta tavoitetaan usein vanhempia. Edelleen tulee tehdä tiedotteita koulujen ja kauppojen ilmoitustauluille, vaikkakin tiedotus on siirtynyt suurelta osin nettiin.

## **05 Kulttuuritoimi**

Kunnallisen kulttuuritoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille kulttuuripalveluja, vaalia ja edistää paikallista kulttuuriperinnettä sekä koordinoida kunnassa harjoitettavaa kulttuuritoimintaa.

Kulttuuritoimi jakoi vuoden 2012 kulttuuritoimen avustuksia yhdeksälle yhteisölle sekä kuudelle yksityiselle henkilölle yhteensä 26 000 euroa. Lisäksi Kittilän kulttuuritoimi avusti Särestöniemi -museota 25 000 eurolla ja Einari Junttila taidemuseota 2 500 eurolla.

Kulttuuritarjonta on ollut vilkasta vuoden 2012 aikana päiväkotii-ikäisistä vanhuksiin ja yhteistyötä on tehty useiden tahojen kanssa. Yhteistyönä koulujen kanssa järjestettiin koulukonsertteja, teatteriesityksiä ja elokuvanäytöksiä. Vanhainkodille ja Metsolaan tilaisuudet järjestettiin yhdessä vanhainkodin henkilöstön kanssa. Yhdistysten ja yhteisöjen kanssa yhteistyö on ollut lähinnä tapahtumien järjestelyihin osallistumista, mainosten suunnittelua ja tiedottamista. Kulttuuritoimi järjesti Levin kevätsoitot -tapahtuman ja vastasi kokonaisuudessaan Kittilän perinteisten kesämarkkinoiden ohjelmatarjonnasta. Staalon teatterifestien sekä Kittilän jouluyö -tapahtuman järjestämisessä tehtiin tiivistä yhteistyötä Kideve Elinkeinopalveluiden kanssa. Nuorisotoimen kanssa yhteistyössä järjestettiin Vapaalla tapahtuu -tempaus. Kulttuuritoimi osallistui myös Hiljaisuus-festivaalin järjestämiseen Kaukosessa ja Ounasjokijotoksen iltamien kuljetusten järjestämiseen Tepastoon. Vaikuttavan sirkuksen (VaikS) työpajoja järjestettiin perhepäivähoidon, etsivän nuorisotyön, Pääskylänniemen ja erityisperheiden kanssa. Magenta-hankkeeseen liittyen Lapin kuvataideseuran taidelainaamo avattiin Pöntsöön.

Lisäksi järjestettiin teatteri-, sirkus- ja tanssiesityksiä, konsertteja, näyttelyitä ja kulttuurimatkoja suunnattuna yleisesti kuntalaisille. Tilaisuudet ovat olleet joko kokonaan kulttuuritoimen järjestämiä tai ne ovat järjestetty yhdessä kunnan nuorisotoimen, kirjastotoimen, seurakunnan tai eri yhdistysten kanssa.

Kulttuurisihteeri on edustanut Kittilän kuntaa Lapin alueteatteriyhdistyksen kokouksissa Rovaniemellä.

## 1. Laadukkaiden kulttuurielämysten tuottaminen

Mittari: Tapahtumien ja tilaisuuksien määrä

| Toteuma                                | Tilaisuuksien määrä       | Osallistujamäärä |
|----------------------------------------|---------------------------|------------------|
| Tapahtumat                             | 6 isoa tapahtumaa         | 17 000           |
| Tilaisuudet kouluilla ja päivähoitossa | 11 vierailua, 19 esitystä | 2 110            |
| Tilaisuudet nuorisotiloilla            | 1 vierailu, 4 esitystä    | 65               |
| Tilaisuudet vanhainkodilla             | 2                         | 100              |
| Vaikuttava sirkus                      | 6 vierailua, 22 työpajaa  | 325              |
| Kulttuurimatkat                        | 2                         | 35               |
| Yleiset tilaisuudet                    | 20                        | 950              |

## 2. Elokvatoiminta

Mittari: Katsojaluvut, näyttösten määrä

| Toteuma         | Tilaisuuksien määrä              | Osallistujamäärä |
|-----------------|----------------------------------|------------------|
| Yleisönäytökset | Elokuvia 20, näyttösten määrä 34 | 435              |

## 3. Kotiseututyön edistäminen

Mittari: Aukiolopäivät, kävijämäärä, hankitun esineistön määrä

Toteutuma: Kittilän kotiseutumuseo oli avoinna kuntalaisille ja matkailijoille kesällä 2012 heinä-elokuussa yhteensä 26 päivää. Kävijöitä museolla oli kyseisenä aikana noin 150.

## 4. Alueellisen ja paikallisen yhteistyön edistäminen

Mittari: Tilaisuudet

Toteutuma: Kulttuuritoimi on osallistunut Kuntakulttuuri kohtaa –verkostoitumispäiviin

### 1. Revontuli-Opiston hallinto

Revontuli-Opisto on kolmen kunnan alueellinen kansalaisopisto, joka aloitti toimintansa 1.1.2010. Isäntäkuntana toimii Kittilä ja Enontekiö ja Sodankylä ovat sopimuskuntia. Revontuli-Opiston käytännön hallinnoinnista vastaa Kittilän kunnan vapaan sivistystyön lautakunnan alaisuuteen perustettu Revontuli-Opiston jaosto, jossa on kaksi edustajaa kaikista kunnista (Enontekiö, Kittilä ja Sodankylä). Revontuli-Opiston jaosto kokoontui vuoden 2012 aikana seitsemän kertaa.

### 2. Revontuli-Opiston henkilöstö

Kokonaisuudessaan vakinainen henkilöstön henkilötyövuodet vuonna 2012 oli 7,02 htv. Tämän lisäksi opistolla oli päätoimisten sijaisuuksia 0,63 htv ja projektityöntekijä 0,25 htv, yhteensä 7,9 htv. Lisäksi tuntiopettajien opetustunnit (15 610: 813 = 19,20 htv).

### 3. Revontuli-Opiston talous

Revontuli-Opiston talousarvion toimintakulut muodostuivat hallinnon, opetustoiminnan, maksupalvelutoiminnan ja hanketoiminnan menoista. Talousarvion mukaisesti toiminta rahoitettiin valtionosuudella, opetustoiminnan tuloilla (kurssimaksut), kuntien maksuosuuksilla ja hankerahoituksella. OPM vahvistaa vuosittain kansalaisopistojen yksikkötuntihinnan, joka on valtionosuuden (57 %) laskennallinen peruste. Vuoden 2012 laskennallisen perusteen yksikkötuntihinta oli 78,26 € ja kun Revontuli-Opistolle vahvistettiin 15 279 valtionosuustuntia, sai Kittilän kunta opistotoiminnan perusteella valtionosuutta yhteensä 681 569 €.

**Taulukko 1. Revontuli-Opiston talous 2012**

|                       | TP 2011    | TA 2012    | TP 2012         |
|-----------------------|------------|------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | 532 096    | 580 000    | <b>626 988</b>  |
|                       |            |            | <b>-1 252</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>  | -1 258 269 | -1 258 780 | <b>339</b>      |
| <b>Toimintakate</b>   | -726 173   | -678 780   | <b>-625 351</b> |

Revontuli-Opisto pysyi talousarviossa kokonaisuudessaan vuonna 2012 varsin hyvin, sillä toimintakulut kaikkienensa alittuivat 0,5 %. Toimintatuotot olivat arvioitua suuremmat (n 8 % suuremmat), mikä johtui pääosin siitä, että opiskelijoita oli vuonna 2012 arvioitua enemmän, joten kurssimaksutuotot olivat ennakoitua suuremmat.

**Hankerahoituksen** osalta opisto sai opintoseteliavustuksena valtiolta 9 000 € (7000€ + 2000€) ja kansalaisopistojen Lake-avustuksena (LAKE 2011) vuosille 2011-2012 yht. 18 000 euroa, josta jäi käyttämättä vuoden 2011 aikana 7461,18. Tämä siirto vuodelle 2012 jäi kuitenkin tekemättä ja rahoitus katsottiin vuoden 2012 osalta etukäteen saaduksi ja hanketoimintaa LAKE 2011 osalta on jatkettu normaalisti, mutta hankkeen osalta näkyy vuoden 2012 talouden toteumassa vain menoja. Revontuli-Opisto sai uuden LAKE-avustuksen toukokuussa 2012, yht. 21 000€. Avustuksesta pääosa (n 18 000€) siirtyy käytettäväksi vuoden 2013 puolelle.

#### Revontuli-Opiston vuoden 2012 taloudellinen tulos

|                | TA 2012    | TOT 2012   |
|----------------|------------|------------|
| toimintatuotot | 580 000    | 627 018    |
| toimintakulut  | -1 258 780 | -1 252 338 |
| toimintakate   | -678 780   | - 625 349  |
| valtionosuus   | 678 780    | - 681 569  |
| tulos          | 0          | + 56 220   |

Toimintakate kuvaa Revontuli-Opiston toimintakulujen ja toimintatuottojen välistä erotusta. Kunnallistaloudessa toimintakate on aina miinusmerkkinen, koska valtionosuudet esitetään talouslaskelmassa vasta toimintakatteen jälkeen. Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi valtionosuuksilla. Tämä toimintakatteen tulos vuoden 2012 osalta tarkoittaa sitä, että Kittilän kunnalle jää Revontuli-Opiston taloudellisena tuloksena vuoden 2012 osalta 56 220 € ylijäämä.

**Taulukko 2.** Opetusministeriön Revontuli-Opistolle vahvistamat VOS-tunnit 2010-2013

|                         | <b>vos-tunnit<br/>2010</b> | <b>vos-tunnit<br/>2011</b> | <b>vos-tunnit<br/>2012</b> | <b>vos-tunnit<br/>2013</b> |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Revontuli-Opisto</b> | <b>16 435</b>              | <b>15 894</b>              | <b>15 297</b>              | <b>14 837</b>              |

Taulukosta kaksi ilmenee mm. se, että Opetus- ja Kulttuuriministeriö teki päätöksen vuoden 2012 valtion talousarvioon liittyen, että vapaasta sivistystyöstä vähennetään 5 % opetustoiminnan tunneista. Leikkaus koskee kaikkia kansalasiopistoja ja esimerkiksi Revontuli-Opiston osalta leikkaus tarkoittaa 615 vos-tunnin vähennystä vuodelle 2012 ja kun valtionosuustuntien määräytyminen perustuu kolmen vuoden keskiarvoon (kaksi edellistä vuotta ja arvio tulevasta vuodesta), laski Revontuli-Opiston vos-tuntien määrä edelleen vuodelle 2013 yht. 460 tuntia

**Taulukko 3.** Revontuli-Opiston tulostavoitteiden saavuttaminen vuonna 2012

| <b>Arviointikriteeri</b> | <b>Mittari</b>            | <b>Tavoitetaso</b>                            | <b>Toteuma</b>                                 |
|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Kattava opetus           | valtionosuustunnit        | vos-tunnit 17 000                             | 16 511                                         |
| Maksupalvelutoiminta     | oppituntien määrä         | 1000                                          | 1377                                           |
| Elinikäinen oppiminen    | oppilastilastot           | opiskelijamäärä 4600                          | opiskelijamäärä 4497                           |
| Omat tulot               | talousarvion toteuma      | opiston tulojen osuus 30%<br>toimintamenoista | Opiston tulojen osuus<br>23 % toimintamenoista |
| Kv.toiminta              | kv. opiskelijat/opettajat | kv.kursseja 3-5kpl                            | 5 kv. kurssia                                  |
| Verkostoituminen         | kurssit/oppilastilastot   | yhteistyö oppilaitosten kanssa                | 10 yhteistyö-<br>oppilaitosta                  |
| Alueellinen tasa-arvo    | kurssit sivukylissä       | kursseja 50 sivukylässä                       | kursseja 54<br>sivukylässä                     |
| Projektit                | toteutuneet hankkeet      | kansalliset ja kv.hankkeet                    | LAKE- ja KKI-hanke                             |
| Hinnoittelu              | kurssimaksut              | yhtenäinen hinnoittelu                        | Jaoston vahvistamat<br>yhtenäiset hinnat       |

Revontuli-Opiston vuodelle 2012 asetetut tavoitteet saavutettiin osalla tulostavoitealueista. Opistolla on kuitenkin vielä kehitettävä toimintaansa saavuttaakseen tulostavoitteet kaikilla osa-alueilla. Kunnittain tavoitellut opetustuntimäärät ylitettiin Sodankylässä. Enontekiöllä ja Kittilässä jäätin opetustuntimäärän tavoitteesta. Kittilässä opetustuntimäärien tavoitteesta (10 000 opetustuntia) jäätin 586 tuntia, nyt opetustuntimäärä vuonna 2012 oli 9414 tuntia. Kittilän opetustuntimäärän tavoitteeseen on mahdollista jatkossa päästä nykyisellä valtion ja kuntaosuudella laaditussa talousarvion puitteissa mikäli toimintatuotot säilyvät yhtä korkealla kuin vuonna 2012. Sodankylässä pidettiin vuonna 2012 yhteensä 6580 (tavoite 6500) tuntia ja Enontekiöllä 1894 tuntia (tavoite 2000 opetustuntia).

Maksupalvelutoiminta ylitti tavoitteeksi asetettuun 1000 tuntia reilusti (1377 tuntia). Maksupalvelu-toiminnasta suurin osa järjestettiin Kittilässä, jatkossa Sodankylän ja Enontekiön maksupalvelutoimintaa tulee kasvattaa aktiivisemmalla kurssimarkkinoinnilla.

Revontuli-Opiston opiskelijamäärätavoitetta eli 4600 opiskelijaa ei aivan saavutettu, mutta Revontuli-Opisto saavutti toiminta-aikansa ennätysopiskelijamääränsä vuonna 2012 kun opiskelijamäärä nousi 4497 opiskelijaan (vuonna 2011 4272). Opiskelijamäärä kasvoi kaikissa kunnissa, eniten kuitenkin Sodankylässä (11 %) Ulkopaikkakuntalaisten määrä opiston kursseilla pieneni selvästi. Suurin osa näistä ulkopaikkakuntalaisista tulee opiston kursseille Levin matkailualueen kautta.

Revontuli-Opiston yhtenä tavoitteena on ollut lisätä kansainvälistä toimintaa. Erityisesti on tavoiteltu rajat ylittävien kurssien toteuttamista. Perusteena tälle on pidetty sitä, että kuntarajojen mukaisesti opistoalue rajautuu kolmeen valtioon (Ruotsi, Norja ja Venäjä). Ulkomailta vieraili vuoden 2012 aikana kolme opettajaa ja yksi kurssi järjestettiin Norjassa sekä yksi Venäjällä. Vuoden aikana kv.kurssien suunnittelu jatkui aktiivisesti ja kursseja päästään toteuttamaan jälleen vuoden 2013 aikana (Murmansk/Tromssa).

Revontuli-opisto on jatkanut yhteistyötä ammatillisten oppilaitosten, Lapin matkailuopiston (Levi-Instituutin) kanssa. Revontuli-Opisto on tehnyt yhteistyötä myös Lapin opistopiirin kanssa erityisesti opiston opettajien täydennyskoulutushankkeessa (OSAAVA). Valtakunnallista huomiota Revontuli-Opisto sai järjestämällä Levillä tammikuussa 2012 kansalaisopistojen liiton kanssa yhteistyössä Tammiseminaarin, johon osallistui 120 opistoihmistä ympäri Suomea. Revontuli-Opisto jatkoi kuluneen vuoden aikana yhteistyötä myös paikallisten koulujen kanssa. Useita kursseja on myös järjestetty ja suunniteltu yhteistyössä yritysten kanssa. Yritykset ovat omalla toiminnallaan edesauttaneet kurssien tarjoamista mm. Levin ja Luoston matkailualueella. Opisto on järjestänyt vuoden aikana myös henkilöstökoulutusta kunnille. Vuoden 2012 aikana Revontuli-Opisto ja Vantaan aikuisopisto jatkoivat yhteistyön kehittämistä. Molemmat opistot hakevat mahdollisuuksia laajentaa opintotarjontiaan. Yhteistyötä tehdään erityisesti markkinoinnissa. Revontuli-Opiston alueen opiskelijat ovat jo nyt päässeet osallistumaan Vantaan Aikuisopiston verkkokursseille. Vantaalaisia kiinnostaa erityisesti pohjoisen luontoon ja kulttuuriin liittyvät Revontuli-Opiston kurssit.

Revontuli-Opiston yhtenä perustavoitteena on tarjota opetusta koko opistoalueella. Periaatteessa jokaisella kylällä on mahdollisuus saada vähintään yksi kansalaisopistokurssi, mikäli ryhmä vain saadaan kokoon. Vuoden 2012 aikana kursseja toteutettiin 54:ssä eri sivukylässä ja kolmessa keskustaaajamassa. Kittilässä kursseja toteutui 25:ssä sivukylässä, Sodankylässä 24:ssä sivukylässä ja Enontekiöllä viidessä sivukylässä. Koko Revontuli-Opiston opetuksesta 40% toteutettiin sivukylissä. Kunnittain tarkasteltuna Kittilän opetuksesta 45 %, Sodankylän opetuksesta 33 % ja Enontekiön opetuksesta 41 % toteutettiin sivukylissä. Kaikissa sivukylissä ei kursseja voitu toteuttaa, koska ei saatu riittävää opiskelijamäärää kursseille. Toisaalta jotkut kylät ovat varsin passiivisia, eikä kurssitoiveita tai aloitteita esitetä.

Revontuli-Opisto sai eri rahoituslähteistä hankerahaa vuonna 2012 yhteensä 30 000 €. Tästä suurin yksittäinen avustus oli Opetushallituksen LAKE-avustus, joka oli suuruudeltaan 21 000 €. Tätä hankerahaa on käytetty mm. Taiteen perusopetuksen kansainvälisen toiminnan kehittämiseen. Myös opiston työturvallisuusasioiden kehittämistä (mm. työhyvinvointikortti-koulutus) on tarkoitus toteuttaa osin LAKE-rahoituksella. Saadun LAKE-avustuksen käyttö kohdentuu pääosin vuodelle 2013. Opintoseteliavustusta Revontuli-Opisto sai vuonna 2012 yht. 9 000€. Opistokunnissa opintoseteliavustusta haki syksyllä 2012 yhteensä n. 600 henkilöä. Avustus oli syksyllä 2012 15 €/ opiskelija. Opintoseteliavustukseen ovat oikeutettuja työttömät, seniorit ( yli 63- vuotiaat), eläkeläiset ja maahanmuuttajat.

## 80 Tekninen lautakunta

|                                          | TP 2011           | TA 2012           | TP 2012           |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                    |                   |                   |                   |
| Myyntituotot                             | 47 845            | 405 100           | <b>42 511</b>     |
| Maksutuotot                              | 425 131           | 95 500            | <b>2 414</b>      |
| Tuet ja Avustukset                       | 1 522             |                   | <b>-273</b>       |
| Muut toimintatuotot                      | 458 858           | 136 500           | <b>521 298</b>    |
| <b>Toimintatuotot</b>                    | <b>933 356</b>    | <b>637 100</b>    | <b>565 950</b>    |
| <b>Toimintakulut</b>                     |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut                          |                   |                   |                   |
| Palkat ja palkkiot                       | -371 330          | -441 420          | <b>-401 079</b>   |
| Henkilösivukulut                         | -126 016          | -142 280          | <b>-139 714</b>   |
| Palvelujen ostot                         | -847 092          | -1 256 200        | <b>-829 617</b>   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -141 265          | -182 000          | <b>-149 641</b>   |
| Avustukset                               | -92 922           | -144 000          | <b>-74 605</b>    |
| Muut toimintakulut                       | -56 431           | -171 700          | <b>-176 571</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>                     | <b>-1 635 056</b> | <b>-2 337 600</b> | <b>-1 771 227</b> |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-701 700</b>   | <b>-1 700 500</b> | <b>-1 205 277</b> |
| Poistot                                  | -1 079 133        | -1 175 700        | <b>-1 198 389</b> |
| <b>Varausten ja rahastojen muutokset</b> | <b>26 550</b>     | <b>200 000</b>    | <b>30 345</b>     |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>               | <b>-1 780 833</b> | <b>-2 676 200</b> | <b>-2 373 321</b> |

Teknisen lautakunnan taloussuunnitelma jakaantuu seitsemään pääluokkaan (osastoon), jotka ovat tekninen hallinto, yhdyskuntasuunnittelu, liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet, muu toiminta (tonttien myynti) ja vesi- ja jätehuolto sekä maa- ja metsätilat

### 800 Teknisen toimen hallinto

Käsittää lautakunnan sekä hallinnon kulut niiltä osin, kun ne eivät sisälly suoraan muihin teknisen toimen pääluokkiin. Tähän pääluokkaan sisältyy myös vanhusten ja vammaisten korjausavustusten valvontaan tarvittavat määrärahat sekä Kuel-eläkemenoperusteiset maksut menneiltä ajoilta, joita ei voida kohdentaa muihin jäljempänä oleviin pääluokkiin.

Teknisen toimen hallinnon toimintakate oli – 151 151,86 €.

### 801 Yhdyskuntasuunnittelu

Sisältää maankäytön suunnittelun, maankäyttösopimukset, kunnan maanhankintaan ja myyntiin liittyvät valmistelut, toimenpiteet ja asiakaspalvelun sekä kiinteistöjen muodostukseen tarvittavat maastotyöt. Käsittää myös mittaus-toimen, arkistoinnin sekä ajan-tasaylläpidon, asemakaavojen, pohjakarttojen ja osoiterekisterin osalta.

Mittaustoimi hoitaa kaavoituksessa ja muussa suunnittelussa tarvittavat maastomittaukset, kairaukset, rakennusten merkkaukset ja erilaiset kartoitukset mm. ulkoilureitit ja kelkkareitit.

#### Toiminnalliset tavoitteet ja arviointikriteerit 2012

Lähtökohtana tavoitteelle riittävä raakamaareservi, suunnittelu ja kaavoitus. Kaavoituksella turvataan riittävät ulkoilu-, virkistys- ja rakentamisalueet.

Tonttireservin avulla pyritään tarjoamaan joka tilanteessa mahdollisuus rakentamiseen loma-asuntoalueilla Levin matkailukeskuksen alueella sekä pysyvän asutuksen alueilla kirkonkylässä ja Levillä. Elinkeinopolitiikan toteuttamista edesautetaan aktiivisella raakamaan hankinnalla, kaavoituksella ja kaavojen toteuttamisella.

## Kaavoituksen tavoitteet vuodelle 2012

Kunnan meneillään olevat kaavoitushankkeet on tarkoitus saattaa loppuun vuoden 2012 aikana.

| Arviointikriteeri | Mittari          | Tavoitetaso                                                                                          | Toteutuma 2012               |
|-------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Kaavoitus         | Kaavoitustilanne | Meneillään olevista asemakaavahankkeista 80 % valtuuston hyväksymiskäsittelyyn.                      | Kts. Jäljempänä oleva teksti |
|                   |                  | Kuolavaara-Keulakkopään tuulipuiston osayleiskaava esitetään kv:n hyväksyttäväksi vuoden 2012 aikana |                              |

## Asemakaavat:

Kirkonkylän urheilukentän asemakaavan on kunnanvaltuusto hyväksynyt 30.01.2012 § 4 ja voimaantulosta on kuulutettu 14.3.2012.

Meneillään olevat asemakaavahankkeet ovat seuraavat:

- Hissitien alue, I vaihe, on valmisteluaineisto on ollut nähtävillä Hankkeesta on käyty useita neuvotteluita maanomistajien kanssa.
- Ylä-Levin alue, II vaiheen maankäyttösopimusneuvottelut ovat kesken. Kaavan sisältöä on tarkennettu uusien hankkeiden johdosta. Yksityisen maanomistajan kanssa on käyty useita neuvotteluja sisällöstä ja maankäyttösopimuksen velvoitteiden hoitamisesta.
- Kirkonkylän korttelien 413, 416 ja 417 osalta hankkeen eteneminen edellyttää tulvasuojelun ratkaisua
- Akanrovan asemakaavamuutos, II vaihe on valmisteluvaiheessa. Kaavaluonnosta on valmisteltu ja luonnos on merkitty alustavasti maastoon jatkosuunnittelua varten.
- Sirkan koulun ja päiväkodin alue, valmisteluaineisto on pidetty nähtävillä
- Ounasrannan sähköaseman alue, valmisteluaineisto on pidetty nähtävillä
- Levin kortteli 503 ja 547, valmisteluaineisto ja ehdotus on pidetty nähtävillä
- Tilan RN:o 20: 25 Joensuu (ns. Takkusen kaavahanke) osalta hankkeen eteneminen edellyttää pankkitakauksen toimittamista kuntaan
- Vuoden 2012 aikana vireille tulevat asemakaavahankkeet:
  - Teollisuusalue ei ole tullut vireille
  - Ahvenjärvi + Koutamaa ei ole tulleet vireille
  - Rakkavaara 9 ei ole tullut vireille
  - Kunnantalon-Urheilupuiston kaava on kuulutettu vireille ja valmisteluaineisto on pidetty nähtävillä

**Yleiskaavat:**

- Kittilän kunnanvaltuusto on kokouksessaan 12.11.2012 § 37 hyväksynyt Kuolavaara - Keulakkopään tuulipuiston osayleiskaavan. Valtuuston päätöksestä on valitettu hallinto-oikeuteen, yleiskaava ei ole vielä lainvoimainen.
- Kittilän kunnanvaltuusto on kokouksessaan 26.3.2012 hyväksynyt Kittilän kirkonkylän osayleiskaavan. Valtuuston päätöksestä on valitettu hallinto-oikeuteen, joten yleiskaava ei ole vielä lainvoimainen.

| Arviointikriteeri                                                           | Mittari                           | Tavoitetaso                                     | Toteuma 2012                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|
| Raakamaavarannon määrä                                                      | Raakamaan hankinta hehtaari/vuosi | 10-30 hehtaaria/vuosi, kaavoituksen turvaaminen | 4,1 ha                        |
| Tonttivaranto                                                               | uusien tonttien lkm/vuosi         | vähintään 3 vuoden tonttireservi                | 7 kpl (Levin teollisuusalue)  |
| Tonttien luovutusmäärät                                                     | lkm/vuosi                         | 10-20 kpl/vuosi                                 | 11 kpl myyty, 3 kpl vuokrattu |
| Kaavojen toteuttamista edellyttämien katu- ja ylesiten alueiden hankkiminen | Hehtaari/vuosi                    | 1-5 hehtaaria/vuosi                             | 3,1436 ha (AK) 99,5000 (YK)   |

**802 Liikenneväylät****80200 Kaavatiet**

Vuoden 2012 lopussa kunnossapidettäviä katuja oli 125 km, kevyen liikenteen väyliä 20,5 km, yleisiä pysäköinti-, liikenne-, tori- ja piha-alueita 7 ha (sis.kunnan kiinteistöjen piha-alueita 3,4ha) sekä muita teitä Kittilän kirkonkylällä 6,5 km ja Levin Matkailualueella 4,5 km. Muut tiet olivat Kirkonkylällä taaja-asutuksen kannalta kaavatiestöön rinnastettavia yksityisteitä Ala- ja Ylä-Kittilän alueilla sekä Levillä kaava-alueisiin liittyviä kunnallistekniikan huollon kannalta merkittäviä tieyhteyksiä. Em. katujen ja teiden kunnossapitokustannukset olivat 655.491 € (ilman poistoja).

Liikenneväylien kunnossapitoon sisältyy em. lisäksi erilaisia siltoja ja alikulkukäytäviä seuraavasti:

|                                                                            |                               |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| - katuverkon vesistö sillat                                                | 2kpl                          |
| - katuverkon muut sillat                                                   | 1kpl                          |
| - kevyen liikenteen väylän vesistö sillat                                  | 1kpl                          |
| - ulkoilureittien alikulkutunnelit                                         | 11kpl                         |
| - moottorikelkkareittien alikulkutunnelit                                  | 6kpl                          |
| - yhdistetyt ulkoilureittien ja kevyen liikenteen väylien alikulkutunnelit | 2kpl                          |
| - ulkoilureittien ja moottorikelkkareittien ylikulkusillat                 | 1kpl                          |
| - ulkoilureittien maisemasillat                                            | 1kpl (430m)                   |
| - tunnelit                                                                 | 1kpl (ei kunnan omistuksessa) |
| yht.                                                                       | 26kpl                         |

**80201 Yksityistiet**

Yksityisteiden kunnossapitokustannukset olivat vuonna 2012 yhteensä 111.153 €, josta hoitosopimusteiden (52 km) kunnossapitokustannusten osuus oli 86.500 €.

## 80202 Yksityistieavustukset

Yksityisteiden kunnossapitoavustuksia talvikunnossapitoon jaettiin 146 :lle tielle yhteensä 58.120 €.

## 80203 Avustukset yksityisteiden peruskorjaukseen

Yksityisteiden perusparantamisavustuksia jaettiin yht. 8.210,25 € (Valkaman yksityistie).

### Investoinnit

Kittilän kirkonkylällä katuja rakennettiin yhteensä 178.752 €:n arvosta. Kesän aikana peruskorjattiin Aholanperäntien pohjoispää sekä Pakatissa Pakattijärventie ja Koivumaantie. Uusina katuina rakennettiin Nikunpolku murskepintaan sekä Pakatissa Pakatinkujan alkuosa omakotirakentamisen mahdollistamiseksi ko. katujen varrelle. Erillisenä katuvalaistusurakkana toteutettiin valaistus Nikunpolulle, Pakattijärventielle sekä Koivumaantielle.

Levillä rakennettiin katuja yhteensä 285.223 €:n arvosta. Kesän aikana rakennettiin Levin teollisuusalueelle Varikkokaarre-nimisen kadun alkuosa sekä Levin ydinkeskustan katuliittymien kiveykset. Keskeneneräisistä hankkeista valmistuivat Levijärven Järvirovantien alkuosan peruskorjaus pysäköintialueineen sekä Lapin ELY-keskuksen ja kunnan yhteistyöhanke kevyen liikenteen väylä väli Sirkan koulu- Akanrova / Levisalmen uusi silta.

### Liikenneväylien tavoitteet vuodelle 2012

Kaavateiden kunnossapidon tavoitteena oli reaaliaikaisen talvikunnossapidon seurantajärjestelmän koekäyttö. Yksityisteiden tavoitteena oli uusien kunnossapidon avustus- ja hoitosopimusehtojen luominen.

| Arviointikriteeri                                                 | Mittari                                               | Tavoitetaso                                                                                               | Toteuma                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kaavateiden k-pito                                                | Loppukauden kunnossapitoraporteista saatavat tiedot   | Reaaliaikaisen talvikunnossapidon seurantajärjestelmän luominen seuraavalle urakkakaudelle 2013 eteenpäin | Kokeiltiin erään toimittajan järjestelmää kevätkausi 2012, kokemusten perusteella jatketaan järjestelmävaatimusten luomista asiakaspalvelulähtöisemmän järjestelmän hankintaa varten seuraavaan (2013-2018) kunnossapitourakkaan |
| Haja-asutusalueella olevien yksityisteiden yhdenvertainen kohtelu | Avustusehdot tekn.ltk käsittelyssä loppuvuodesta 2012 | Toiminnassa 2013 alkaen                                                                                   | Tekn.ltk hyväksyi uudet avustus- ja hoitosopimusehdot 26.6.2012 §42, edelleen k.hall 14.8.2012 §210. Käyttöönotto vuoden 2013 alusta alkaen                                                                                      |

| Arviointikriteeri                | Mittari              | Tavoitetaso     | Toteuma 2012 |
|----------------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Myydyt tontit/maa-alueet €/vuosi | Tulojen toteutuminen | 250 000 €/vuosi | 361 434 €    |

## 805 Vesi- ja jätehuolto

### 80500 Vesihuoltoavustukset

Vuonna 2012 jaettiin vesihuoltoavustusta yhteisöille yht. 5.000 € (Kaukosen vhosk) sekä yksityisille vesikaivoavustusta yht. 3.275,59 € ( 4:lle taloudelle). Kunnan vesihuollon kehittämissuunnitelman ja laitosten toiminta-alueiden tarkistamisen kustannukset toteutuivat n. 21.122 €.

### 80511 Kittilän kaatopaikan sulkeminen

Kaatopaikan sulkemisen ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun kulut toteutuivat 1.094€.

### 80512 Maankaatopaikat Kittilä-Levi

Levin ja Kirkonkylän maankaatopaikkojen ylläpidon kustannukset toteutuivat 520 €. Kustannukset muodostuivat Levin maankaatopaikan puomilaitteistoon hankitusta etäyhteyden mahdollistavasta antennista ja sen asennustöistä. Maankaatopaikan ylläpidosta ei muodostunut tuloja / menoja.

## Vesi- ja jätehuollon tavoitteet vuodelle 2012

Tavoitteena oli kunnan vesihuoltosuunnitelman päivittäminen ja vesihuoltolaitosten toiminta-alueajusten tarkistaminen. Edellisen kerran kunnan vesihuollon kehittämissuunnitelmaa ja laitosten toiminta-alueajauksia on kokonaisvaltaisesti tarkasteltu v.2005.

| Arviointikriteeri        | Mittari                 | Tavoitetaso                                                                      | Toteuma                                                                                                                                         |
|--------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vesihuollon kehittäminen | Suunnitelma valmis 2012 | Vesihuollon kehittämissuunnitelma ja laitosten toiminta-alueajaukset ajantasalla | Tekn.ltk käsitellyt asian 19.12.2012 §94, suunnitelma ollut nähtävillä 15.1 - 13.2.2013, lausuntokierros kesken. Käsittely jatkuu keväällä 2013 |

## 806 Maa- ja metsätilat

Maa- ja metsätilat sisältää pääosin maa- ja vesialueiden vuokratulot . Kohteen tuotot olivat 165 046,34 € ja toimintakulut 12 003,26 €. Toimintakate oli 153 043,08 €.

## 82 Rakennus- ja ympäristölautakunta

|                               | TP 2011          | TA 2012          | TP 2012          |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |                  |                  |                  |
| Myyntituotot                  | 2 375            |                  | 3 094            |
| Maksutuotot                   | 175 630          | 202 000          | 191 027          |
| Tuet ja Avustukset            | 29               | -                | 5                |
| Muut toimintatuotot           |                  |                  |                  |
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>178 034</b>   | <b>202 000</b>   | <b>194 116</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>          |                  |                  |                  |
| Henkilöstökulut               |                  |                  |                  |
| Palkat ja palkkiot            | - 175 871        | - 205 730        | - 194 245        |
| Henkilösivukulut              | - 53 058         | - 58 020         | - 55 349         |
| Palvelujen ostot              | - 52 177         | - 68 200         | - 46 494         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 6 074          | - 8 150          | - 2 990          |
| Avustukset                    |                  |                  |                  |
| Muut toimintakulut            | - 23 831         | - 24 300         | -23 336          |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 311 011</b> | <b>- 364 400</b> | <b>- 322 414</b> |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>- 132 977</b> | <b>- 162 400</b> | <b>- 128 298</b> |
| Poistot                       | - 3 031          |                  |                  |
| <b>Tilikauden alijäämä</b>    | <b>- 136 008</b> | <b>- 162 400</b> | <b>- 128 298</b> |

### 820 Rakennusvalvonta ja ympäristön huolto

Rakennus- ja ympäristölautakunnan päätehtävät on määrätty Maankäyttö- ja rakennuslaissa ja –asetuksessa, Ympäristönsuojelulaissa, Maa-aineslaissa, Jätelaissa, Maastoliikennelaissa, Vesilaissa, rakennusjärjestyksessä ja hallintosäännössä.

Lautakunnan alaisia tehtäviä ovat hoitaneet ympäristösihteeri, kolme rakennustarkastajaa ja toimistovirkailija. Lautakunta kokoontui 12 kertaa ja käsitteli 159 asiaa.

#### Rakennusvalvonta

Rakennus- ja toimenpidelupia käsiteltiin 319 kpl, tilapäisiä lupia 2 kpl, maisematyölupia 4 kpl ja toimenpideilmoituksia 19 kpl. Edellä mainittujen lupien yhteenlaskettu kerrosala oli 26 369 m<sup>2</sup>. Poikkeamishakemuksia ja suunnittelutarveratkaisuhakemuksia valmisteltiin 40 kpl. Viranhaltijapäätöksiä tehtiin 577 kpl. Myönnettyihin lupiin liittyviä katselmuksia suoritettiin 1206 kpl. Rakennuksia valmistui 322 kpl.

#### Ympäristönsuojelu

Maa-aineslupia valmisteltiin 9 kappaletta. Myönnettyjen lupien yhteenlaskettu ottomäärä on 412 000 m<sup>3</sup>. Voimassaolevia maa-aineslupia Kittilän kunnassa oli vuoden 2012 lopussa 63 kappaletta. Lopputarkastuksen perusteella päättäneeksi katsottiin 5 maa-aineslupaa.

Ympäristölupia myönnettiin 2, maastoliikennelain mukaisia lupia 2 ja ympäristönsuojelulain 60 §:n mukaisia ilmoituksia melua ja tärinää aiheuttavasta toiminnasta tehtiin 5. Ympäristönsuojelulain 65 §:n mukaisia rekisteröinti-ilmoituksia käsiteltiin 3 ja ilmoituksia koeluontoisesta toiminnasta 1 kpl.

| Arviointikriteeri                                                                          | Mittari                                 | Tavoitetaso                                   | Toteuma                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| Koordinaattien tarkastus ennen järjestelmän muuttamista KKKJ:stä ETRSTM35FIN-järjestelmään | Virheilmoitusten määrä                  | Rakennuksilla oikeat koordinaatit             | Järjestelmä muutetaan 2013 alussa |
| Toimivat ja laadukkaat ympäristönsuojelupalvelut                                           | Hakemusten ja ilmoitusten käsittelyaika | Hakemukset käsitellään 3-4 kuukauden kuluessa | käsittelyaika on 3 - 8 kk         |

## 10 000 Kideve elinkeinopalvelut liikelaitos

|                | TP 2011  | TA 2012  | TP 2012  |
|----------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 232 803  | 331 200  | 159 400  |
| Toimintakulut  | -500 974 | -731 220 | -460 571 |
| Toimintakate   | -268 171 | -400 020 | -301 171 |

### Yleistä

Kideve elinkeinotoimen liikelaitos kehittää aluetta ja toimialoja toteuttamalla EU-rahoitteisia kehityshankkeita yhteistyökumppaneiden kanssa. Kideve tarjoaa myös Kittilän alueen yrityksille tietoa yrittäjyydestä ja yrityspalveluista osana seudullista yrityspalveluverkostoa. Vuosi 2012 oli Kideven kolmas kokonainen toimintavuosi. Toiminnan painopisteenä on ollut kehittämishankkeiden toteuttaminen, joilla tuettiin alueen yritysten toimintaympäristön kehittymistä. Kehittämishankkeiden lähtökohtana on alueen, yritysten ja toimialojen tarpeet, jonka vuoksi niiden toteuttamisessa yhteistyöllä alueen muiden toimijoiden kanssa on keskeinen merkitys.

Vuonna 2012 Kideve Elinkeinopalveluissa työskentelivät elinkeinojohtaja, toimistovirkailija (0,6 htv), kaksi projektipäällikköä ja viestintäassistentti (0,5 htv). Henkilöstön tehtävät sisältävät elinkeinopalveluiden järjestämisen. Näitä ovat kehittämishankkeiden osalta muun muassa aluetta ja toimialoja kehittävän EU-rahoituksen sekä muun mahdollisen rahoituksen hyödyntäminen sisältäen hankesuunnitelmien laadinnan, yhteistyökumppanien haun, rahoituksen hakemisen, rahoitusneuvottelut sekä hankkeiden toteuttamisen, ohjausryhmätyöskentelyn, raportoinnin ja valvonnan.

Lisäksi henkilöstön tehtäviin on kuulunut yritysneuvonta yhteistyössä seudullisen yrityspalveluverkoston kanssa, viestintätehtäviä, sidosryhmäyhteistyötä, alueen toimialoihin liittyviin tapahtumiin ja messuihin osallistumisen, tapahtumien järjestämisen, paikkakunnalle sijoittuvien yrittäjien ja asukkaiden opastamisen, kunnan elinkeinoelämän esittelyn ja elinkeinopoliittisen suunnittelun.

### Tavoitteiden toteutuminen

Kideve Elinkeinopalveluiden vaikuttavuus ja tavoitettavuus ovat kehittyneet toiminnan vakaantumisen myötä. Vuonna 2012 Kideve Elinkeinopalvelut hyödynsi ulkopuolista rahoitusta kehittämistoiminnassaan. Kehittämistoiminnan lähtökohtana ovat olleet alueen, toimialojen ja yritysten tarpeet. Vuoden aikana tehtiin hankesuunnittelua myös tulevien vuosien kehittämistyöhön.

Vuonna 2012 Kideven järjestämissä työpajoissa ja yritystilaisuuksissa on ollut yli neljäsataa osallistujaa (luku ei sisällä suurten yleisötapahtumien osallistujamääriä).

### Kehittämistoiminta

Vuonna 2012 Kideve Elinkeinopalveluilla oli käynnissä seuraavat omat kehittämishankkeet:

- Levi Digit – sähköisen liiketoiminnan kehittäminen
- Kittilän kylähanke, yleishyödyllinen kehittämishanke
- Kittilän investointihanke liittyen kylähankkeeseen
- Keski-Lapin kiviteollisuuden kehittämishanke
- Matkailukoulutuksen sateenkaari yhteistyöhankkeena.

Levi Digit -hankkeen ja kylähankkeiden toteuttamiselle haettiin jatkoaikaa. Tämän vuoksi kylähankkeiden ja kivi-hankkeen osalta kulut eivät ole toteutuneet täysimääräisenä, joten niiden toimet kohdistuvat myös vuodelle

2013. Aiempina vuosina toteutettujen hankkeiden osalta (Levin kyläkuvan kehittäminen kilpailueduksi, Matkailualueiden saavutettavuus) osalta kirjanpito on tehnyt aiempien vuosien oikaisuja.

Kideve on toiminut yhteistyössä muiden hallinnoimissa kehittämishankkeissa liittyen muun muassa kaivosalan alihankintaverkostoihin, Interreg IV A Nord –hankkeeseen, Lapin yrittäjyyden edistämiseen, Lapin matkailun turvallisuuteen sekä Lapin metsäbioenergia-alan kehittämiseen.

### **Yrityspalvelut**

Yrityksille suunnatuissa palveluissa keskityttiin aloittavien ja kehittyvien yritysten neuvontaan. Neuvontatilaisuudet ovat sisältäneet aloittavien yritysten osalta muun muassa liikeidean kartoittamista, liiketoimintasuunnitelmaan liittyvää neuvontaa, yhtiömuodon suunnittelua sekä muita yrityksen alkuvaiheeseen liittyvien asioiden opastusta. Jo toiminnassa olevien yritysten neuvonnassa on keskitytty mm. investointi- ja rahoitusneuvontaan. Yritysneuvonnassa on tehty tiivistä yhteistyötä Tunturi-Lapin seudullisen yrityspalveluverkoston kanssa. Alueen positiivisen muuttovirran myötä on tarjottu myös opastusta alueelle sijoittuville yrityksille ja asukkaille. Kotimaisten kielten lisäksi yritysneuvontaa on tarjottu englanniksi ja venäjäksi. Kideve on mukana Seudulliset yrityspalveluverkostot –toiminnassa, jonka myötä on tiivistetty yhteistyöverkostoja muiden yrityspalveluita tarjoavien tahojen kanssa mm. TE-toimisto, ELY-keskus, Finnvera, Kyläkulutturia tuntureitten maassa ry, Pro Agria ja Kittilän yrittäjät ry.

Kideve Elinkeinopalvelut on järjestänyt vuoden aikana useita alueen yrityksille suunnattuja tilaisuuksia yritystoiminnan eri aihepiireistä kuten sähköisen liiketoiminnan kehittämisestä. Elinkeinojohtaja on pitänyt myös lukuisia esityksiä muiden järjestämässä tapahtumissa sekä alueella vierailijoille järjestetyissä tilaisuuksissa. Yrittäjyyskasvatusta on edistetty yhteistyössä alueen oppilaitosten kanssa.

Vuonna 2012 Kideve Elinkeinopalvelut on ylläpitänyt useita internetsivustoja sekä alueen mobiilipalvelua. Lisäksi on kehitetty ja ylläpidetty Kittilän yritysrekisteriä ja yhdistysrekisteriä. Kideven ylläpitämiä internet-sivustoja ovat mm. [www.kideve.fi](http://www.kideve.fi), [www.ktt-lapland.com](http://www.ktt-lapland.com), [www.muutakittilaan.fi](http://www.muutakittilaan.fi), [www.levinjoulutori.fi](http://www.levinjoulutori.fi), [www.rylk.kideve.fi](http://www.rylk.kideve.fi) (Rakennetun ympäristön laatukäsikirja).

### **Muut tehtävät**

Toiminnan painopisteiden ollessa kehittämistoiminnassa ja yritysneuvonnassa, Kideve on toteuttanut myös muita tehtäviä. Kideve on järjestänyt tai ollut yhteistyökumppanina useissa Kittilän suuremmissa yleisötapahtumissa mm. Kittilän Jouluyö, Levin joulutori, Eväsfestit, Staalon teatterifestit ja Kittilän kesämarkkinat.

Kittilän lentoliikenteen kehittämistyötä on tehty yhteistyössä alueen ja alan toimijoiden kanssa. Lisäksi elinkeinojohtaja on toiminut usean seutukunnallisen tai maakunnallisen työryhmän jäsenenä tai puheenjohtajana.

### **Vuoden 2012 projektit**

Vuonna 2012 on ollut käynnissä mm. seuraavat hankkeet, joita Kittilän kunta, Kideve elinkeinotoimen liikelaitos, on toteuttanut sekä rahoittanut vuonna 2012.

| Projektin nimi                                     | kesto     |
|----------------------------------------------------|-----------|
| Levi Digit - sähköisen liiketoiminnan kehittäminen | 2009-2012 |
| Kittilän kylähanke                                 | 2011-2013 |
| Kittilän kylähankkeeseen liittyvä investointihanke | 2011-2013 |
| Matkailukoulutuksen sateenkaari                    | 2010-2013 |
| Keski-Lapin kiviteollisuuden kehittämishanke       | 2012-2014 |

Yhteistyöhankkeet mm:

|                                                        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| Lapin yrittäjyysshanke                                 | 2012      |
| Lapin Matkailun ennakointi                             | 2012      |
| Lapin turvallisuusjärjestelmä                          | 2012      |
| Lentoliikenteen kehittämistyö                          | 2012      |
| Pallas-Ylläs charter, kansallispuiston kehittämishanke | 2012-2013 |
| Lapin metsistä uusiutuvaa energiaa                     | 2010-2012 |

| Arviointikriteeri                   | Mittari                                 | Tavoitetaso             | Toteuma           |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Elinkeinopalveluiden vaikuttavuus   | Suorien asiakaskontaktien lukumäärä     | vä. 35 % yrityskannasta | n. 59 % , 370 kpl |
| Elinkeinopalveluiden tavoitettavuus | Välillisten asiakaskontaktien lukumäärä | vä. 80 % yrityskannasta | n. 89 % , 560 kpl |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

|                           | Käyttö<br>2011      | B + M<br>2012    | Käyttö<br>2012      | Käyttö<br>%  |
|---------------------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------|
| <b>TULOSLASKELMA</b>      |                     |                  |                     |              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>     |                     |                  |                     |              |
| Myyntituotot              |                     |                  |                     |              |
| Liiketoiminnan myyntituo  | 549175.88           | 30000            | 535410.79           | 1784.7       |
| Täydet valtiolta saadut   | 367.92              |                  | 3868.64             | -100.0       |
| Korvaukset kunnilta ja k  | 362339.39           | 351860           | 462706.21           | 131.5        |
| Muut suoritteiden myynti  | 313959.92           | 589100           | 259935.60           | 44.1         |
| Myyntituotot              | 1225843.11          | 970960           | 1261921.24          | 130.0        |
| Maksutuotot               |                     |                  |                     |              |
| Yleishallinnon maksut     | 680.00              | 500              | 480.00              | 96.0         |
| Terveysthuollon maksut    | 819864.17           | 928800           | 766515.13           | 82.5         |
| Sosiaalitoimen maksut     | 1184399.66          | 1292580          | 1253727.06          | 97.0         |
| Opetus- ja kulttuuritoim  | 323816.14           | 294400           | 372499.35           | 126.5        |
| Yhdyskuntapalvelujen mak  | 597909.27           | 290500           | 193173.75           | 66.5         |
| Muut palvelumaksut        | 5999.60             | 7000             | 2111.27             | 30.2         |
| Maksutuotot               | 2932668.84          | 2813780          | 2588506.56          | 92.0         |
| Tuet ja avustukset        | 1147127.60          | 932600           | 783284.59           | 84.0         |
| Muut toimintatuotot       |                     |                  |                     |              |
| Vuokratuotot              | 163859.60           | 145000           | 178778.47           | 123.3        |
| Muut toimintatuotot       | 367292.92           |                  | 382862.49           | -100.0       |
| Muut toimintatuotot       | 531152.52           | 145000           | 561640.96           | 387.3        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>     | <b>5836792.07</b>   | <b>4862340</b>   | <b>5195353.35</b>   | <b>106.8</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>      |                     |                  |                     |              |
| Henkilöstökulut           |                     |                  |                     |              |
| Palkat ja palkkiot        |                     |                  |                     |              |
| Maksetut palkat ja palk   | -15156872.38        | -16172720        | -16044886.26        | 99.2         |
| Jaksotetut palkat ja pa   |                     | 8000             | -52703.53           | -658.8       |
| Henkilöstökorvaukset, h   | 182712.00           | 96000            | 253127.84           | 263.7        |
| Palkat ja palkkiot        | -14974160.38        | -16068720        | -15844461.95        | 98.6         |
| Henkilösivukulut          |                     |                  |                     |              |
| Eläkekulut                | -3996253.74         | -4025100         | -4094982.67         | 101.7        |
| Muut henkilösivukulut     | -789067.07          | -1028530         | -1013110.36         | 98.5         |
| Henkilösivukulut          | -4785320.81         | -5053630         | -5108093.03         | 101.1        |
| Henkilöstökulut           | -19759481.19        | -21122350        | -20952554.98        | 99.2         |
| Palvelujen ostot          |                     |                  |                     |              |
| Asiakaspalvelujen ostot   | -8371787.07         | -8577000         | -8822867.97         | 102.9        |
| Muiden palvelujen ostot   | -8641678.38         | -10555940        | -8900392.71         | 84.3         |
| Palvelujen ostot          | -17013465.45        | -19132940        | -17723260.68        | 92.6         |
| Aineet, tarvikkeet ja tav |                     |                  |                     |              |
| Ostot tilikauden aikana   | -1576073.91         | -1733590         | -1636935.93         | 94.4         |
| Aineet, tarvikkeet ja tav | -1576073.91         | -1733590         | -1636935.93         | 94.4         |
| Avustukset                |                     |                  |                     |              |
| Avustukset kotitalouksil  | -1631256.45         | -1653060         | -1973465.23         | 119.4        |
| Avustukset yhteisöille    | -254116.25          | -320010          | -211258.45          | 66.0         |
| Avustukset liikelaitoksi  |                     | -40000           | -40000.00           | 100.0        |
| Avustukset                | -1885372.70         | -2013070         | -2224723.68         | 110.5        |
| Muut toimintakulut        |                     |                  |                     |              |
| Vuokrat                   | -3090894.87         | -3201060         | -2986907.39         | 93.3         |
| Muut toimintakulut        | -54531.54           | -122600          | -177814.40          | 145.0        |
| Muut toimintakulut        | -3145426.41         | -3323660         | -3164721.79         | 95.2         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>      | <b>-43379819.66</b> | <b>-47325610</b> | <b>-45702197.06</b> | <b>96.6</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b> | <b>-37543027.59</b> | <b>-42463270</b> | <b>-40506843.71</b> | <b>95.4</b>  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2012 - 31.12.2012

|                            | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| Verotulot                  | 21169449.41    | 21400000      | 21795807.39    | 101.8       |
| Valtionosuudet             | 16666598.00    | 19483000      | 19371257.80    | 99.4        |
| Rahoitustuotot ja -kulut   |                |               |                |             |
| Korkotuotot                | 330308.56      | 445980        | 285596.97      | 64.0        |
| Muut rahoitustuotot        | 1233059.98     | 1272400       | 1306711.81     | 102.7       |
| Korkokulut                 | -574001.40     | -735000       | -541276.47     | 73.6        |
| Muut rahoituskulut         | -9512.36       | -8000         | -23378.84      | 292.2       |
| Rahoitustuotot ja -kulut   | 979854.78      | 975380        | 1027653.47     | 105.4       |
| VUOSIKATE                  | 1272874.60     | -604890       | 1687874.95     | -279.0      |
| Poistot ja arvonalentumise |                |               |                |             |
| Suunnitelman mukaiset poi  | -1360441.62    | -1384700      | -1506741.94    | 108.8       |
| Poistot ja arvonalentumise | -1360441.62    | -1384700      | -1506741.94    | 108.8       |
| Satunnaiset tuotot ja kulu |                |               |                |             |
| Satunnaiset tuotot         | 341365.00      |               | 180624.63      | -100.0      |
| Satunnaiset kulut          | -178108.38     |               | -70697.20      | -100.0      |
| Satunnaiset tuotot ja kulu | 163256.62      |               | 109927.43      | -100.0      |
| TILIKAUDEN TULOS           | 75689.60       | -1989590      | 291060.44      | -14.6       |
| Varausten ja rahastojen mu |                |               |                |             |
| Poistoeron muutos          | 26550.00       | 200000        | -267655.00     | -133.8      |
| Varausten muutos           |                |               | 298000.00      | -100.0      |
| Varausten ja rahastojen mu | 26550.00       | 200000        | 30345.00       | 15.2        |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ   | 102239.60      | -1789590      | 321405.44      | -18.0       |

|                                        | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|----------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>100 VAALIT</b>                      |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                        |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 9278           | 20000         | 18832,8        | 94,2        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -30352         | -61470        | -44091,45      | 71,7        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -21074         | -41470        | -25258,65      | 60,9        |
| 6999 VUOSIKATE                         | -21074         | -41470        | -25258,65      | 60,9        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -21074         | -41470        | -25258,65      | 60,9        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -21074         | -41470        | -25258,65      | 60,9        |
| <b>200 TILINTARKASTUS</b>              |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                        |                |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -18952         | -26780        | -21364,78      | 79,8        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -18952         | -26780        | -21364,78      | 79,8        |
| 6999 VUOSIKATE                         | -18952         | -26780        | -21364,78      | 79,8        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -18952         | -26780        | -21364,78      | 79,8        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -18952         | -26780        | -21364,78      | 79,8        |
| <b>300 KUNNANVALTUUSTO</b>             |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                        |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 712            | 500           | 480            | 96,0        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -147410        | -152090       | -107478,69     | 70,7        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -146698        | -151590       | -106998,69     | 70,6        |
| 5000 Verotulot                         | 21169449       | 21400000      | 21795807,39    | 101,8       |
| 5500 Valtionosuudet                    | 16666598       | 19483000      | 19371257,8     | 99,4        |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut          | 979973         | 975380        | 1027764,04     | 105,4       |
| 6999 VUOSIKATE                         | 38669323       | 41706790      | 42087830,54    | 100,9       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset       |                | -7000         |                |             |
| 8000 Satunnaiset tuotot ja kulut       | 163257         |               | 109927,43      | 100,0       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | 38832579       | 41699790      | 42197757,97    | 101,2       |
| 8500 Varausten ja rahastojen muutokset |                |               |                |             |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | 38832579       | 41699790      | 42197757,97    | 101,2       |
| <b>301 TOIMISTOPALVELUT</b>            |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                        |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 40031          | 35000         | 6444,2         | 18,4        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -1135754       | -1391530      | -1023968,5     | 73,6        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -1095724       | -1356530      | -1047524,3     | 77,2        |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut          | -118           |               |                |             |
| 6999 VUOSIKATE                         | -1095841       | -1356530      | -1047524,3     | 77,2        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -1095841       | -1356530      | -1047524,3     | 77,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -1095841       | -1356530      | -1047524,3     | 77,2        |
| <b>302 JAETTAVAT TOIMISTOPALVELUT</b>  |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                        |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 18545          | 79500         | 17220,27       | 21,7        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -254627        | -422320       | -329974,59     | 78,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -236081        | -342820       | -312754,32     | 91,2        |
| 6999 VUOSIKATE                         | -236081        | -342820       | -312754,32     | 91,2        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset       | -147278        | -162000       | -186569,68     | 115,2       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -383360        | -504820       | -499324        | 98,9        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -383360        | -504820       | -499324        | 98,9        |

|                                          | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>303 TYÖLLISYYDEN HOITO</b>            |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                          |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                      | 321914         | 267600        | 211687,41      | 79,1        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                       | -991674        | -1258140      | -907656,17     | 72,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                  | -669760        | -990540       | -695968,76     | 70,3        |
| 6999 VUOSIKATE                           | -669760        | -990540       | -669760,31     | 67,6        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset         |                |               |                |             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                    | -669760        | -990540       | -669760,31     | 67,6        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | -669760        | -990540       | -669760,31     | 67,6        |
| <b>304 OIKEUDENHOITO JA TURVALLISUUS</b> |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                          |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                      | 4647           | 5000          | 4823           | 96,5        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                       | -15200         | -16000        | -14345,87      | 89,7        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                  | -10553         | -11000        | -9522,87       | 86,6        |
| 6999 VUOSIKATE                           | -10553         | -11000        | -9522,87       | 86,6        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                    | -10553         | -11000        | -9522,87       | 86,6        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | -10553         | -11000        | -9522,87       | 86,6        |
| <b>305 JOUKKOLIIKENNE</b>                |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                          |                |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT                       | -28679         | -85000        | -57465,24      | 67,6        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                  | -28679         | -85000        | -57465,24      | 67,6        |
| 6999 VUOSIKATE                           | -28679         | -85000        | -57465,24      | 67,6        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                    | -28679         | -85000        | -57465,24      | 67,6        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | -28679         | -85000        | -57465,24      | 67,6        |
| <b>307 TALOUS- JA PALKKAHALLINTO</b>     |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                          |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                      | 94856          | 73000         | 107362,68      | 147,1       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                       | -448138        | -428030       | -414631,96     | 96,9        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                  | -353282        | -355030       | -307269,28     | 86,5        |
| 6999 VUOSIKATE                           | -353282        | -355030       | -307269,28     | 86,5        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset         | -3032          |               |                |             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                    | -356314        | -355030       | -307269,28     | 86,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | -356314        | -355030       | -307269,28     | 86,5        |
| <b>309 LAPIN LIITTO / PALOTOIMI</b>      |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                          |                |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT                       | -641083        | -614100       | -565312,34     | 92,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                  | -641083        | -614100       | -565312,34     | 92,1        |
| 6999 VUOSIKATE                           | -641083        | -614100       | -565312,34     | 92,1        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset         | 0              | 0             |                |             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                    | -641083        | -614100       | -565312,34     | 92,1        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | -641083        | -614100       | -565312,34     | 92,1        |
| <b>400 MAASEUTUTOIMI</b>                 |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                          |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                      | 435            | 300           | 1705,29        | 568,4       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                       | -128227        | -138930       | -136827,19     | 98,5        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                  | -127792        | -138630       | -135121,9      | 97,5        |
| 6999 VUOSIKATE                           | -127792        | -138630       | -135121,9      | 97,5        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                    | -127792        | -138630       | -135121,9      | 97,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | -127792        | -138630       | -135121,9      | 97,5        |

|                                                | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>500 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN HALLINTO</b> |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 1241           |               | 3679,32        | 100,0       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -179574        | -187080       | -178616,61     | 95,5        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -178333        | -187080       | -174937,29     | 93,5        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -178333        | -187080       | -174937,29     | 93,5        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -178333        | -187080       | -174937,29     | 93,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -178333        | -187080       | -174937,29     | 93,5        |
| <b>501 YLEINEN SOSIAALITYÖ</b>                 |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 917            |               | -67            | -100,0      |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -186041        | -204190       | -211489,3      | 103,6       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -185124        | -204190       | -211556,3      | 103,6       |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -185124        | -204190       | -211556,3      | 103,6       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -185124        | -204190       | -211556,3      | 103,6       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -185124        | -204190       | -211556,3      | 103,6       |
| <b>502 LASTEN PÄIVÄHOITO</b>                   |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 376724         |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -3690674       |               |                |             |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -3313949       |               |                |             |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -3313949       |               |                |             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -3313949       |               |                |             |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -3313949       |               |                |             |
| <b>503 LASTENSUOJELU</b>                       |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 18886          | 20000         | 26047,61       | 130,2       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -442792        | -464940       | -530699,06     | 114,1       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -423906        | -444940       | -504651,45     | 113,4       |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -423906        | -444940       | -504651,45     | 113,4       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -423906        | -444940       | -504651,45     | 113,4       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -423906        | -444940       | -504651,45     | 113,4       |
| <b>504 MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT</b>   |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 57404          |               | 11679          | 100,0       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -8532          | -14000        | -12503,77      | 89,3        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | 48872          | -14000        | -824,77        | 5,9         |
| 6999 VUOSIKATE                                 | 48872          | -14000        | -824,77        | 5,9         |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | 48872          | -14000        | -824,77        | 5,9         |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | 48872          | -14000        | -824,77        | 5,9         |
| <b>505 VANHUSTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT</b>    |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 515878         | 560000        | 629195,47      | 112,4       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -3694318       | -4036970      | -4065952,07    | 100,7       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -3178440       | -3476970      | -3436756,6     | 98,8        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -3178440       | -3476970      | -3436756,6     | 98,8        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset               | -19877         |               | -21116,653     | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -3198317       | -3476970      | -3457873,25    | 99,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -3198317       | -3476970      | -3457873,25    | 99,5        |

|                                                  | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|--------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>506 KOTI- JA TUKIPALVELUT</b>                 |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                              | 295931         | 290000        | 219128,49      | 75,6        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                               | -1529586       | -1666650      | -1753284,03    | 105,2       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -1233655       | -1376650      | -1534155,54    | 111,4       |
| 6999 VUOSIKATE                                   | -1233655       | -1376650      | -1534155,54    | 111,4       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                 |                |               | -1284,54       | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -1233655       | -1376650      | -1535440,08    | 111,5       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                    | -1233655       | -1376650      | -1535440,08    | 111,5       |
| <b>507 MUUT VANHUSTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT</b> |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                              | 46979          | 70000         | 59384,53       | 84,8        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                               | -2532662       | -2926730      | -3114430,33    | 106,4       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -2485683       | -2856730      | -3055045,8     | 106,9       |
| 6999 VUOSIKATE                                   | -2485683       | -2856730      | -3055045,8     | 106,9       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -2485683       | -2856730      | -3055045,8     | 106,9       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                    | -2485683       | -2856730      | -3055045,8     | 106,9       |
| <b>508 PÄIHDEHUOLTO</b>                          |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                  |                |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT                               | -77            | -15000        | -774           | 5,2         |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -77            | -15000        | -774           | 5,2         |
| 6999 VUOSIKATE                                   | -77            | -15000        | -774           | 5,2         |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -77            | -15000        | -774           | 5,2         |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                    | -77            | -15000        | -774           | 5,2         |
| <b>509 MUU SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI</b>         |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                              | 176625         | 147000        | 192936,2       | 131,2       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                               | -519754        | -483830       | -597586,52     | 123,5       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -343128        | -336830       | -404650,32     | 120,1       |
| 6999 VUOSIKATE                                   | -343128        | -336830       | -404650,32     | 120,1       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -343128        | -336830       | -404650,32     | 120,1       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                    | -343128        | -336830       | -404650,32     | 120,1       |
| <b>510 PERUSTERVEYDENHUOLTO</b>                  |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                              | 939341         | 913300        | 771297,07      | 84,5        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                               | -6818249       | -6859560      | -6972570,4     | 101,6       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -5878909       | -5946260      | -6201273,33    | 104,3       |
| 6999 VUOSIKATE                                   | -5878909       | -5946260      | -6201273,33    | 104,3       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                 | -24681         |               | -25512,12      | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -5903589       | -5946260      | -6226785,45    | 104,7       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                    | -5903589       | -5946260      | -6226785,45    | 104,7       |
| <b>511 ERIKOISSAIRAANHOITO</b>                   |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                  |                |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT                               | -5927519       | -6735000      | -6268738,07    | 93,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -5927519       | -6735000      | -6268738,07    | 93,1        |
| 6999 VUOSIKATE                                   | -5927519       | -6735000      | -6268738,07    | 93,1        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -5927519       | -6735000      | -6268738,07    | 93,1        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                    | -5927519       | -6735000      | -6268738,07    | 93,1        |

|                                                | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>512 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>            |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 36613          | 38000         | 20336,95       | 53,5        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -308041        | -317730       | -317131,95     | 99,8        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -271428        | -279730       | -296795        | 106,1       |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -271428        | -279730       | -296795        | 106,1       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -271428        | -279730       | -296795        | 106,1       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -271428        | -279730       | -296795        | 106,1       |
| <b>513 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN HANKKEET</b> |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 47198          |               | 8577,86        | 100,0       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -74212         | -43700        | -20445,92      | 46,8        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -27014         | -43700        | -11868,06      | 27,2        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -27014         | -43700        | -11868,06      | 27,2        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -27014         | -43700        | -11868,06      | 27,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -27014         | -43700        | -11868,06      | 27,2        |
| <b>600 KOULUTOIMEN HALLINTO</b>                |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 1365           |               | -232           | -100,0      |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -160002        | -186450       | -175943,48     | 94,4        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -158637        | -186450       | -176175,48     | 94,5        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -158637        | -186450       | -176175,48     | 94,5        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -158637        | -186450       | -176175,48     | 94,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -158637        | -186450       | -176175,48     | 94,5        |
| <b>601 KOULUKURAATTORI</b>                     |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 320            |               | 1992           | 100,0       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -58250         | -63820        | -57979,46      | 90,8        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -57930         | -63820        | -55986,84      | 87,7        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -57930         | -63820        | -55986,84      | 87,7        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -57930         | -63820        | -55986,84      | 87,7        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -57930         | -63820        | -55986,84      | 87,7        |
| <b>602 PERUSOPETUS</b>                         |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 222848         | 67000         | 203411,5       | 303,6       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -6422766       | -6791440      | -6527864,3     | 96,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -6199918       | -6724440      | -6324452,8     | 94,1        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -6199918       | -6724440      | -6324452,8     | 94,1        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset               | -2134          |               | -7318,69       | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -6202052       | -6724440      | -6331771,49    | 94,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -6202052       | -6724440      | -6331771,49    | 94,2        |
| <b>603 LUKIO-OPETUS</b>                        |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                            | 80702          | 106800        | 112789,67      | 105,6       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                             | -1017199       | -1162230      | -1141693,22    | 98,2        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -936497        | -1055430      | -1028903,55    | 97,5        |
| 6999 VUOSIKATE                                 | -936497        | -1055430      | -1028903,55    | 97,5        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -936497        | -1055430      | -1028903,55    | 97,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | -936497        | -1055430      | -1028903,55    | 97,5        |

|                                  | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>605 KOULUJEN MUU TOIMINTA</b> |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT              |                |               |                |             |
| 4000 TOIMINTAKULUT               |                | -2100         |                |             |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | 0              | -2100         | 0              | 0,0         |
| 6999 VUOSIKATE                   | 0              | -2100         | 0              | 0,0         |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS            | 0              | -2100         | 0              | 0,0         |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | 0              | -2100         | 0              | 0,0         |
| <b>606 LASTEN PÄIVÄHOITO</b>     |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT              |                | 347580        | 344108,81      | 99,0        |
| 4000 TOIMINTAKULUT               |                | -3960760      | -3835233,06    | 96,8        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          |                | -3613180      | -3491124,25    | 96,6        |
| 6999 VUOSIKATE                   |                | -7573940      | -3491124,25    | 46,1        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset |                |               | -499,69        | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS            |                | -11187120     | -3491623,94    | 31,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    |                | -18761060     | -3491623,94    | 18,6        |
| <b>700 KANSALAIISOPISTO</b>      |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT              | 36             |               | 677,9          | 100,0       |
| 4000 TOIMINTAKULUT               | -136611        | -349280       | -118438,57     | 33,9        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -136575        | -349280       | -117770,67     | 33,7        |
| 6999 VUOSIKATE                   | -136575        | -349280       | -117770,67     | 33,7        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS            | -136575        | -349280       | -117770,67     | 33,7        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -136575        | -349280       | -117770,67     | 33,7        |
| <b>701 KIRJASTOTOIMI</b>         |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT              | 42252          | 20860         | 12875,83       | 61,7        |
| 4000 TOIMINTAKULUT               | -400463        | -429270       | -424767,8      | 99,0        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -358211        | -408410       | -411891,97     | 100,9       |
| 6999 VUOSIKATE                   | -358211        | -408410       | -411891,97     | 100,9       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset | -21661         | -37000        | -11990,64      | 32,4        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS            | -379872        | -445410       | -423882,61     | 95,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -379872        | -445410       | -423882,61     | 95,2        |
| <b>702 LIIKUNTA JA ULKOILU</b>   |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT              | 792            | 3000          | 48917          | 1630,6      |
| 4000 TOIMINTAKULUT               | -512242        | -581820       | -623943,45     | 107,2       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -511450        | -578820       | -575026,45     | 99,3        |
| 6999 VUOSIKATE                   | -511450        | -578820       | -575026,45     | 99,3        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset | -47481         |               | -46114,6       | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS            | -558931        | -578820       | -621141,05     | 107,3       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -558931        | -578820       | -621141,05     | 107,3       |
| <b>703 NUORISOTOIMI</b>          |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                  |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT              | 45196          | 40100         | 74499,35       | 185,8       |
| 4000 TOIMINTAKULUT               | -284833        | -307830       | -344560,73     | 111,9       |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -239638        | -267730       | -270061,38     | 100,9       |
| 6999 VUOSIKATE                   | -239638        | -267730       | -270061,38     | 100,9       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset | -4187          |               |                |             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS            | -243824        | -267730       | -270061,38     | 100,9       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -243824        | -267730       | -270061,38     | 100,9       |
| <b>704 MUU KULTTUURITOIMINTA</b> |                |               |                |             |

|                                        | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|----------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>3 TULOSLASKELMA</b>                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 13057          | 7500          | 3427,69        | 45,7        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -240066        | -248840       | -236001,25     | 94,8        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -227009        | -241340       | -232276,56     | 96,2        |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut          | 0              |               |                |             |
| 6999 VUOSIKATE                         | -227009        | -241340       | -232276,56     | 96,2        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -227009        | -241340       | -232276,56     | 96,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -227009        | -241340       | -232276,56     | 96,2        |
| <b>750 REVONTULIOPISTON JAOSTO</b>     |                |               |                |             |
| <b>3 TULOSLASKELMA</b>                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 358986         | 391000        | 389939,97      | 99,7        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -1250277       | -1258780      | -1246506,04    | 99,0        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -891291        | -867780       | -856566,07     | 98,7        |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut          |                |               | -15,59         | -100,0      |
| 6999 VUOSIKATE                         | -891291        | -867780       | -856581,66     | 98,7        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset       | -7946          |               | -7946,04       | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -899237        | -867780       | -864527,7      | 99,6        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -899237        | -867780       | -864527,7      | 99,6        |
| <b>800 TEKNISEN TOIMEN HALLINTO</b>    |                |               |                |             |
| <b>3 TULOSLASKELMA</b>                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 21845          | 20600         | 21420,74       | 104,0       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -158637        | -172560       | -168000,29     | 97,4        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -136792        | -151960       | -146579,55     | 96,5        |
| 6999 VUOSIKATE                         | -136792        | -151960       | -146579,55     | 96,5        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset       |                | -87700        | -0,05          | 0,0         |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -136792        | -239660       | -146579,6      | 61,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -136792        | -239660       | -146579,6      | 61,2        |
| <b>801 YHDYSKUNTASUUNNITTELU</b>       |                |               |                |             |
| <b>3 TULOSLASKELMA</b>                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 436518         | 93500         | 5357,14        | 5,7         |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -300280        | -598060       | -247191,88     | 41,3        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | 136238         | -504560       | -241834,74     | 47,9        |
| 6999 VUOSIKATE                         | 136238         | -504560       | -241834,74     | 47,9        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset       | -4783          | -80100        | -24288,19      | 30,3        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | 131455         | -584660       | -266122,93     | 45,5        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | 131455         | -584660       | -266122,93     | 45,5        |
| <b>802 LIIKENNEVÄYLÄT</b>              |                |               |                |             |
| <b>3 TULOSLASKELMA</b>                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                    | 9803           | 13500         | 1905,1         | 14,1        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                     | -806785        | -914510       | -832974,14     | 91,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -796983        | -901010       | -831069,04     | 92,2        |
| 6999 VUOSIKATE                         | -796983        | -901010       | -831069,04     | 92,2        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset       | -913475        | -1002000      | -1026343,68    | 102,4       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                  | -1710458       | -1903010      | -1857412,72    | 97,6        |
| 8500 Varausten ja rahastojen muutokset | 26550          | 200000        | 30345          | 15,2        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -1683908       | -1703010      | -1827067,72    | 107,3       |

|                                                 | Käyttö<br>2011 | B + M<br>2012 | Käyttö<br>2012 | Käyttö<br>% |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| <b>803 PUISTOT JA YLEISET ALUEET</b>            |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                             | 10333          | 4000          | 15572,53       | 389,3       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                              | -305166        | -370910       | -332855,4      | 89,7        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                         | -294833        | -366910       | -317282,87     | 86,5        |
| 6999 VUOSIKATE                                  | -294833        | -366910       | -317282,87     | 86,5        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                | -160874        | -5900         | -146145,77     | 2477,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                           | -455707        | -372810       | -463428,64     | 124,3       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                   | -455707        | -372810       | -463428,64     | 124,3       |
| <b>804 MUU TOIMINTA</b>                         |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                             | 243349         | 345500        | 356649,47      | 103,2       |
| 4000 TOIMINTAKULUT                              | -9100          | -238190       | -133685,37     | 56,1        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                         | 234249         | 107310        | 222964,1       | 207,8       |
| 6999 VUOSIKATE                                  | 234249         | 107310        | 222964,1       | 207,8       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                           | 234249         | 107310        | 222964,1       | 207,8       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                   | 234249         | 107310        | 222964,1       | 207,8       |
| <b>805 VESI- JA JÄTEHUOLTO</b>                  |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                             | 58117          | 30000         |                | 0,0         |
| 4000 TOIMINTAKULUT                              | -35754         | -43370        | -31012,16      | 71,5        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                         | 22363          | -13370        | -31012,16      | 232,0       |
| 6999 VUOSIKATE                                  | 22363          | -13370        | -31012,16      | 232,0       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                |                |               | -1611,6        | -100,0      |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                           | 22363          | -13370        | -32623,76      | 244,0       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                   | 22363          | -13370        | -32623,76      | 244,0       |
| <b>806 MAA- JA METSÄTILAT</b>                   |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                             | 153392         | 130000        | -165046,34     | -127,0      |
| 4000 TOIMINTAKULUT                              | -5634          |               | -12003,26      | -100,0      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                         | 147759         | 130000        | 153043,08      | 117,7       |
| 6999 VUOSIKATE                                  | 147759         | 130000        | 153043,08      | 117,7       |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                           | 147759         | 130000        | 153043,08      | 117,7       |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                   | 147759         | 130000        | 153043,08      | 117,7       |
| <b>820 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNHUOLTO</b> |                |               |                |             |
| 3 TULOSLASKELMA                                 |                |               |                |             |
| 3000 TOIMINTATUOTOT                             | 178034         | 202000        | 194116,43      | 96,1        |
| 4000 TOIMINTAKULUT                              | -299594        | -364400       | -311194,09     | 85,4        |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                         | -121560        | -162400       | -117077,46     | 72,1        |
| 6999 VUOSIKATE                                  | -121560        | -162400       | -117077,46     | 72,1        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                | -3032          | -3000         |                | 0,0         |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                           | -124591        | -165400       | -117077,46     | 70,8        |
| 8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                   | -124591        | -165400       | -117077,46     | 70,8        |

|                                                     | Käyttö<br>2011 | B+M<br>2012 | Käyttö<br>2012 |
|-----------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|
| <b>90000 Loma-asutus / INVE</b>                     |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT                          | -352000        | -500000     |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               | -352000        |             |                |
| 9050 INVESTOINTITULOT                               |                |             |                |
| 9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntI                        | 11351          |             | 4785,00        |
| 9050 INVESTOINTITULOT                               | 11351          |             | 4785,00        |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                             | -340649        | -500000     | 4785,00        |
| <b>90001 Pysyvä asutus / INVE</b>                   |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                          | -1000          |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               | -1000          |             |                |
| <b>90002 Muut maa-alueet/INVE</b>                   |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9031 KÄYTTÖOAMISUUDEN OSTO                          |                |             | -191500,00     |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             | -191500,00     |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                             |                |             | -191500,00     |
| <b>91000 Kunnanhallituksen varaus / INVE</b>        |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                          |                | -20000      |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                | -20000      |                |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                             | 0              | -20000      |                |
| <b>91001 Tytäryhteisöosakkeet / INVE</b>            |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                          | -8000          |             | -40800,00      |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               | -8000          |             |                |
| 9050 INVESTOINTITULOT                               |                |             |                |
| 9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntI                        | 401541         |             | 142800,00      |
| 9050 INVESTOINTITULOT                               | 401541         |             | 142800,00      |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                             | 393541         |             | 102000,00      |
| <b>91003 Muut osakkeet ja osuudet / INVE</b>        |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                          | -6430          |             | -10000,00      |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               | -6430          |             | -10000,00      |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                             | -6430          |             | -10000,00      |
| <b>91004 Reittien käyttöoikeuskorvaukset / INVE</b> |                |             |                |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               |                |             |                |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT                          | -71300         | -5000       | -7190,15       |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                               | -71300         | -5000       | -7190,15       |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                             | -71300         | -5000       | -7190,15       |

**92101 Lasten päiväkotihoidon irtaimisto/INVE**

|      |                       |        |           |
|------|-----------------------|--------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |           |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -18000 | -17988,94 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -18000 | -17988,94 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -18000 | -17988,94 |

**92103 Vanhusten laitospalveluiden irtaimisto/INVE**

|      |                       |        |          |
|------|-----------------------|--------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |          |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -10000 | -7200,90 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -10000 | -7200,90 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -10000 | -7200,90 |

**92105 Kotipalvelun irtaimisto/INVE**

|      |                       |        |           |
|------|-----------------------|--------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |           |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -36000 | -31691,05 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -36000 | -31691,05 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -36000 | -31691,05 |

**92108 Perusterv.huollon irtaimisto/INVE**

|      |                       |        |           |
|------|-----------------------|--------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |           |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -98000 | -83922,59 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -98000 | -83922,59 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -98000 | -83922,59 |

**92109 Ympästäöterv.huollon irtaimisto/INVE**

|      |                       |        |           |
|------|-----------------------|--------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |           |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO |        | -12700,57 |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -15000 |           |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -15000 | -12700,57 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -15000 | -12700,57 |

**92202 Perusopetuksen irtaimisto/INVE**

|      |                       |        |           |
|------|-----------------------|--------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |           |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -10000 | -23261,06 |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -11140 |           |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -21140 | -23261,06 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -21140 | -23261,06 |

**92205 Kirjaston irtaimisto / INVE**

|      |                                 |      |  |
|------|---------------------------------|------|--|
| 9049 | INVESTOINTITULOT                |      |  |
| 9060 | RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN | 7143 |  |
| 9049 | INVESTOINTITULOT                | 7143 |  |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO              | 7143 |  |

**92206 Liikunta- ja urheilu irtaimisto / INVE**

|      |                                 |        |  |
|------|---------------------------------|--------|--|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT                |        |  |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT           | -30500 |  |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT                | -30500 |  |
| 9050 | INVESTOINTITULOT                |        |  |
| 9060 | RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN | 14000  |  |
| 9050 | INVESTOINTITULOT                | 14000  |  |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO              | -16500 |  |

**92303 Muu toiminta irtaimisto/INVE**

|      |                  |  |          |
|------|------------------|--|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT |  |          |
| 9050 | INVESTOINTITULOT |  |          |
| 9060 | RAHOITUSOSUUDET  |  | 25872,00 |
| 9050 | INVESTOINTITULOT |  | 25872,00 |

**93000 Yleishallinto ATK / INVE**

|      |                       |       |        |
|------|-----------------------|-------|--------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |       |        |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -4709 | -5000  |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT |       | -36000 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -4709 | -41000 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -4709 | -41000 |

**93100 Sos- ja terv. toimen hall. ATK / INVE**

|      |                       |        |          |
|------|-----------------------|--------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |          |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO |        | -1154,00 |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -13678 | -49000   |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -13678 | -49000   |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -13678 | -49000   |

**93102 Perhepäivähoito ATK INVE**

|      |                       |       |
|------|-----------------------|-------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |       |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -1800 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -1800 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -1800 |

**93103 Vanhusten laitospalv. ATK / INVE**

|      |                       |      |
|------|-----------------------|------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |      |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -495 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -495 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -495 |

**93106 Muut vanh. ja vamm. palv. ATK / INVE**

|      |                       |      |
|------|-----------------------|------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |      |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -273 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -273 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -273 |

**93108 Perusterv. huolto ATK / INVE**

|      |                       |         |            |
|------|-----------------------|---------|------------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |         |            |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -145396 | -60000     |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT |         | -107421,66 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -145396 | -60000     |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -145396 | -60000     |

**93109 Ympäristöterv.huolto ATK/INVE**

|      |                       |        |          |
|------|-----------------------|--------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |          |
| 9031 | KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -12000 | -7310,00 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -12000 | -7310,00 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -12000 | -7310,00 |

**93202 Perusopetus ATK / INVE**

|                            |       |        |           |
|----------------------------|-------|--------|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |       |        |           |
| 9031 KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO | -1561 | -13000 | -11037,44 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -1561 | -13000 | -11037,44 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -1561 | -13000 | -11037,44 |

**93203 Lukio ATK/INVE**

|                            |  |  |           |
|----------------------------|--|--|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |  |  |           |
| 9031 KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO |  |  | -12000,00 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |  |  | -12000,00 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    |  |  | -12000,00 |

**93204 Kansalaisopisto ATK/INVE**

|                            |  |  |           |
|----------------------------|--|--|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |  |  |           |
| 9031 KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO |  |  | -12276,00 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |  |  | -12276,00 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    |  |  | -12276,00 |

**93400 Rakennusvalvonta ATK / INVE**

|                            |       |  |  |
|----------------------------|-------|--|--|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |       |  |  |
| 9031 KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO |       |  |  |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT | -1485 |  |  |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -1485 |  |  |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -1485 |  |  |

**94001 Katujen rakentaminen / Kirkonkylä INVE**

|                         |         |         |            |
|-------------------------|---------|---------|------------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT   |         |         |            |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN   | -18107  |         | -18072,07  |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN   | -199502 | -180000 | -160679,60 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT   | -217609 | -180000 | -178751,67 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -217609 | -180000 | -357503,34 |

**94101 Katujen rakentaminen / Levi INVE**

|                            |   |         |  |
|----------------------------|---|---------|--|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |   |         |  |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN      |   | -355000 |  |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |   | -355000 |  |
| 9049 INVESTOINTITULOT      |   |         |  |
| 9070 MUUT INVESTOINTITULOT |   |         |  |
| 9049 INVESTOINTITULOT      |   |         |  |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | 0 | -355000 |  |

**94102 Levin keskusta kadut**

|                         |         |  |           |
|-------------------------|---------|--|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT   |         |  |           |
| 9022 OMA RAKENTAMINEN   | -23254  |  | -84,46    |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN   | -194179 |  | -20990,00 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT   | -217434 |  | -21074,46 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -217434 |  | -21074,46 |

**94104 Akanrovan kadut/INVE**

|      |                    |           |
|------|--------------------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |           |
| 9040 | RAKENNUTTAMINEN    | -10000,00 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -10000,00 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO |           |

**94107 Isotalontien alikulkukäytävä/INVE**

|      |                       |        |
|------|-----------------------|--------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN      | -660   |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -25453 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -26113 |
| 9050 | INVESTOINTITULOT      |        |
| 9070 | MUUT INVESTOINTITULOT | 36414  |
| 9050 | INVESTOINTITULOT      | 36414  |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | 10301  |

**94109 Lounasrinteen kadut/INVE**

|      |                       |        |
|------|-----------------------|--------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN      | -204   |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -19515 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -19718 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -19718 |

**94113 Sirkan teollisuusalueen kadut/INVE**

|      |                    |           |
|------|--------------------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |           |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -10514    |
|      |                    | -5930,80  |
| 9040 | RAKENNUTTAMINEN    | -43837,50 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -10514    |
|      |                    | -49768,30 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -10514    |
|      |                    | -49768,30 |

**94114 Sirkan teoll.alueen varikko/INVE**

|      |                    |        |
|------|--------------------|--------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |        |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -22905 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -22905 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -22905 |

**94115 Vanhojen katujen san.Levi/INVE**

|      |                    |           |
|------|--------------------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |           |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -6576     |
|      |                    | -8102,88  |
| 9040 | RAKENNUTTAMINEN    | -87842    |
|      |                    | -32187,00 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -94419    |
|      |                    | -40289,88 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -94419    |
|      |                    | -40289,88 |

**94116 Muut ennakoidettomat/INVE**

|      |                    |          |
|------|--------------------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |          |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -5128    |
|      |                    | -1200,00 |
| 9040 | RAKENNUTTAMINEN    | -13411   |
|      |                    | -8676,00 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -18538   |
|      |                    | -9876,00 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -18538   |
|      |                    | -9876,00 |

**94119 Levin kyläkuvahanke/INVE**

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT   |        |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN   | -12260 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT   | -12260 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -12260 |

**94120 Ylä-Levin kadut ja torialueet/INVE**

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT   |          |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN   | -3671,90 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT   | -3671,90 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -3671,90 |

**94121 Leviraitin uudistaminen/INVE**

|                                      |       |
|--------------------------------------|-------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT                |       |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                | -7123 |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT           | -1092 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                | -8215 |
| 9050 INVESTOINTITULOT                |       |
| 9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN |       |
| 9050 INVESTOINTITULOT                |       |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO              | -8215 |

**94123 Tunturitien peruskorjaus/INVE**

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT                |         |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                | -20414  |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN                | -399369 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                | -419783 |
| 9050 INVESTOINTITULOT                |         |
| 9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN | 85000   |
| 9050 INVESTOINTITULOT                | 85000   |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO              | -334783 |
|                                      | -670,00 |
|                                      | -670,00 |
|                                      | -670,00 |

**94124 Rakkavaarantien peruskorjaus**

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT   |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN   | -3707     |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN   | -2730     |
| 9000 INVESTOINTIMENOT   | -6437     |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -6437     |
|                         | -3857,00  |
|                         | -25987,63 |
|                         | -29844,63 |
|                         | -29844,63 |

**94125 Akanrovan kevyenliikenteenväylä**

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT   |            |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN   |            |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN   | -218852    |
| 9000 INVESTOINTIMENOT   | -218852    |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -218852    |
|                         | -120027,88 |
|                         | -120027,88 |
|                         | -120027,88 |

**94126 Koutakaari**

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |        |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN      | -6103  |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT | -47387 |

|                                                        |           |        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -53490    |        |           |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -53490    |        |           |
| <b>94127 Levin pääkatujen liikennejärj. muutokset</b>  |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                                  | -21       |        |           |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                             | -10732    |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -10753    |        |           |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -10753    |        |           |
| <b>94128 Tunturitien peruskorj.jatko</b>               |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                             | -9800     |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -9800     |        |           |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -9800     |        |           |
| <b>94200 Yleisten ja katualueiden hankinta / INVE</b>  |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                             | -2600     | -50000 | -61261,30 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -2600     | -50000 | -61261,30 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -2600     | -50000 | -61261,30 |
| <b>94203 Levin ympäristysten valot, etelär. (INVE)</b> |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT                             | -13000    |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -13000    |        |           |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -13000    |        |           |
| <b>95000 Moottorikelkkareitit / INVE</b>               |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                                  | -13453,56 | -25000 | -4565,00  |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -13453,56 | -25000 | -4565,00  |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -13453,56 | -25000 | -4565,00  |
| <b>95005 Pokka-Inari moottorikelkkareitti</b>          |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                                  |           |        | -22418,25 |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        | -22418,25 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                |           |        | -22418,25 |
| <b>95100 Levin ulkoilureitit / INVE</b>                |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                                  | -37587    | -89000 |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -37587    | -89000 |           |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -37587    | -89000 |           |
| <b>95101 Rekikoira- ja pyöräreitit / INVE</b>          |           |        |           |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  |           |        |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                                  | -3867     | -10000 | -605,28   |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                                  | -3867     | -10000 | -605,28   |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO                                | -3867     | -10000 | -605,28   |

**95102 Luontopolut/INVE**

|      |                    |          |
|------|--------------------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |          |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -7996,88 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -7996,88 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -7996,88 |

**95106 Sammuntuvan lasku hiihtor/INVE**

|      |                    |          |
|------|--------------------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |          |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -8783,19 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -8783,19 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -8783,19 |

**95111 Köngäs-Rauduskylä hiihtoreitti/INVE**

|      |                    |           |
|------|--------------------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |           |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -22916,67 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -22916,67 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -22916,67 |

**95112 Merkkisen taukopaikka/INVE**

|      |                    |          |
|------|--------------------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |          |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -1878,77 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -1878,77 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -1878,77 |

**95114 Ahvenj.Kätkäj.Sivakka-Kätkän laavu/INVE**

|      |                    |           |
|------|--------------------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |           |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -22413,16 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -22413,16 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -22413,16 |

**96010 Maankaatopaikkojen valv.järjestelmä/INVE**

|      |                       |        |
|------|-----------------------|--------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN      | -3686  |
| 9030 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -15653 |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -19339 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -19339 |

**97101 Levin paloasema/INVE**

|      |                    |          |
|------|--------------------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   |          |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN   | -5375,30 |
| 9040 | RAKENNUTTAMINEN    | -10000   |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT   | -10000   |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO | -10000   |

**97102 Sirkan koulun laajennus (INVE)**

|      |                       |          |
|------|-----------------------|----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |          |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN      | -526,81  |
| 9040 | RAKENNUTTAMINEN       | -1540    |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -70000   |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -1147,64 |
|      |                       | -1540    |
|      |                       | -70000   |
|      |                       | -1674,45 |

|                                                 |                                 |          |          |            |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|----------|----------|------------|
| 9080                                            | INVESTOINNIT NETTO              | -1540    | -70000   | -1674,45   |
| <b>97103 Levin päiväkodin laajennus (INVE)</b>  |                                 |          |          |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          |          |            |
| 9001                                            | OMA RAKENTAMINEN                | -4919    |          | -20204,18  |
| 9040                                            | RAKENNUTTAMINEN                 | -80752   | -510000  | -679591,29 |
| 9049                                            | MUUT INVESTOINTIMENOT           |          |          | -11034,99  |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                | -85672   | -510000  | -710830,46 |
| 9080                                            | INVESTOINNIT NETTO              | -85672   | -510000  | -710830,46 |
| <b>97104 Urheiluhallin rakentaminen (INVE)</b>  |                                 |          |          |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          |          |            |
| 9001                                            | OMA RAKENTAMINEN                | -14      |          |            |
| 9040                                            | RAKENNUTTAMINEN                 | -7984    | -1000000 | -6311,33   |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                | -7998    | -1000000 |            |
| 9050                                            | INVESTOINTI TULOT               |          |          |            |
| 9060                                            | RAHOITUSOSUUDET VALTIOLTA       |          | 700000   |            |
| 9050                                            | INVESTOINTI TULOT               |          | 700000   |            |
| 9080                                            | INVESTOINNIT NETTO              | -7998    | -300000  |            |
| <b>97113 Kittilän päivähoitoyksikkö /INVE</b>   |                                 |          |          |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          |          |            |
| 9001                                            | OMA RAKENTAMINEN                |          |          | -1000,00   |
| 9040                                            | RAKENNUTTAMINEN                 |          | -60000   | -3389,45   |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          | -60000   | -4389,45   |
| 9080                                            | INVESTOINNIT NETTO              |          | -60000   |            |
| <b>97500 Kunnanvirasto korjaus (INVE)</b>       |                                 |          |          |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          |          |            |
| 9001                                            | OMA RAKENTAMINEN                |          |          | -3000,00   |
| 9040                                            | RAKENNUTTAMINEN                 |          | -350000  | -324697,11 |
| 9049                                            | MUUT INVESTOINTIMENOT           |          |          | -270,78    |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          | -350000  | -327967,89 |
| 9080                                            | INVESTOINNIT NETTO              | 0        | -350000  | -327967,89 |
| <b>97501 Jäähallin saneeraus /INVE</b>          |                                 |          |          |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          |          |            |
| 9001                                            | OMA RAKENTAMINEN                |          |          | -11575,36  |
| 9040                                            | RAKENNUTTAMINEN                 |          | -15000   |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          | -15000   | -11575,36  |
| 9080                                            | INVESTOINNIT NETTO              |          | -15000   | -11575,36  |
| <b>97502 Kittilän paloaseman korjaus (INVE)</b> |                                 |          |          |            |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                |          |          |            |
| 9001                                            | OMA RAKENTAMINEN                | -36872   |          | -5030,00   |
| 9040                                            | RAKENNUTTAMINEN                 | -1575857 | -55000   | -45265,58  |
| 9049                                            | MUUT INVESTOINTIMENOT           |          |          | -5418,63   |
| 9000                                            | INVESTOINTIMENOT                | -1612730 | -55000   | -55714,21  |
| 9049                                            | INVESTOINTITULOT                |          |          |            |
| 9060                                            | RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN | 242000   | 42000    |            |
| 9049                                            | INVESTOINTITULOT                | 242000   | 42000    |            |

|                                                      |                       |          |         |            |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|------------|
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    | -1370730 | -13000  |            |
| <b>97503 Vanhainkoti pesut. ja samm.järj. (INVE)</b> |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      | -10274   |         | -16424,57  |
| 9040                                                 | RAKENNUUTTAMINEN      | -65819   | -40000  | -1614,18   |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      | -76093   | -40000  | -18038,75  |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    | -76093   | -40000  | -18038,75  |
| <b>97505 Lukkarin koulun ulkop.korjaus/INVE</b>      |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      |          |         | -1113,60   |
| 9040                                                 | RAKENNUUTTAMINEN      |          | -50000  | -49461,00  |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          | -50000  | -50574,60  |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    |          | -50000  | -50574,60  |
| <b>97506 Kaukosen koulun ulkovuori/INVE</b>          |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      |          |         |            |
| 9040                                                 | RAKENNUUTTAMINEN      |          | -25000  |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          | -25000  |            |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    |          | -25000  |            |
| <b>97507 Peltosen talon saneeraus (INVE)</b>         |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      | -3383    |         | -715,07    |
| 9040                                                 | RAKENNUUTTAMINEN      | -125628  | -491000 | -473746,42 |
| 9049                                                 | MUUT INVESTOINTIMENOT |          |         | -12084,34  |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      | -129012  | -491000 | -486545,83 |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    | -129012  | -491000 | -486545,83 |
| <b>97508 Metsola sammutusjärj. (INVE)</b>            |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      | -1624    |         |            |
| 9030                                                 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -60500   |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      | -62124   |         |            |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    | -62124   |         |            |
| <b>97511 Päiväkotien ja koulujen aidat (INVE)</b>    |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      | -15426   |         |            |
| 9030                                                 | MUUT INVESTOINTIMENOT | -154     |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      | -15580   |         |            |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    | -15580   |         |            |
| <b>97517 Metsolan pihan aita/INVE</b>                |                       |          |         |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          |         |            |
| 9001                                                 | OMA RAKENTAMINEN      |          |         | -12591,83  |
| 9040                                                 | RAKENNUUTTAMINEN      |          | -15000  |            |
| 9000                                                 | INVESTOINTIMENOT      |          | -15000  | -12591,83  |
| 9080                                                 | INVESTOINNIT NETTO    |          | -15000  | -12591,83  |

**97518 Lukion maalaus ja liik.sali/INVE**

|                            |       |           |
|----------------------------|-------|-----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |       |           |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN      |       | -4834,59  |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN      | -5000 | -3072,25  |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT |       | -7969,00  |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -5000 | -15875,84 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -5000 | -15875,84 |

**97519 Sirkan koulu päiväkodiksi (INVE)**

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |        |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN      | -44933 |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT | -5466  |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -50398 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -50398 |

**97521 Kittilän yläkoulun peruskorjaus**

|      |                                 |         |         |            |
|------|---------------------------------|---------|---------|------------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT                |         |         |            |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN                | -136751 |         | -45170,89  |
| 9040 | RAKENNUUTTAMINEN                | -294739 | -730000 | -159299,10 |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT           |         |         | -48267,67  |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT                | -431490 | -730000 | -252737,66 |
| 9049 | INVESTOINTITULOT                |         |         |            |
| 9060 | RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN |         |         |            |
| 9049 | INVESTOINTITULOT                |         |         |            |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO              | -431490 | -730000 | -252737,66 |

**97523 Pikku Muksula/Tassula laaj. (INVE)**

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |        |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN      | -16775 |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT | -700   |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -17475 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -17475 |

**97524 Monitoimihalli työpajatoimintaa varten**

|      |                       |        |        |           |
|------|-----------------------|--------|--------|-----------|
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      |        |        |           |
| 9001 | OMA RAKENTAMINEN      | -27860 |        | -45460,27 |
| 9040 | RAKENNUUTTAMINEN      | -17211 | -85000 | -45647,65 |
| 9049 | MUUT INVESTOINTIMENOT |        |        | -812,50   |
| 9000 | INVESTOINTIMENOT      | -45071 | -85000 | -91920,42 |
| 9080 | INVESTOINNIT NETTO    | -45071 | -85000 | -91920,42 |

**97525 Kokkohalli/INVE**

|                            |        |          |
|----------------------------|--------|----------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |        |          |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN      |        | -7610,81 |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT | -10000 |          |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -10000 | -7610,81 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -10000 | -7610,81 |

**97526 Vanhainkodin vesikatto/INVE**

|                                                    |                       |        |            |
|----------------------------------------------------|-----------------------|--------|------------|
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9001                                               | OMA RAKENTAMINEN      |        | -3000,78   |
| 9040                                               | RAKENNUUTTAMINEN      |        | -185636,65 |
| 9049                                               | MUUT INVESTOINTIMENOT |        | -3195,00   |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        | -191832,43 |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    |        | -191832,43 |
| <b>97529 Lukion aulan katto/INVE</b>               |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9040                                               | RAKENNUUTTAMINEN      | -40000 | -39940,00  |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      | -40000 | -39940,00  |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    | -40000 | -39940,00  |
| <b>97600 Opett. asuinrak. huon. korjaus (INVE)</b> |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9001                                               | OMA RAKENTAMINEN      |        | -21147,21  |
| 9040                                               | RAKENNUUTTAMINEN      | -21289 | -75000     |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      | -21289 | -75000     |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    | -21289 | -75000     |
| <b>97603 Könkään koulun asunnot (INVE)</b>         |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9001                                               | OMA RAKENTAMINEN      | -46370 |            |
| 9030                                               | MUUT INVESTOINTIMENOT | 424    |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      | -45946 |            |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    | -45946 |            |
| <b>97607 Lanssitie 5, palohälytysjärj. (INVE)</b>  |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9001                                               | OMA RAKENTAMINEN      | -1000  |            |
| 9030                                               | MUUT INVESTOINTIMENOT |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      | -1000  |            |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    | -1000  |            |
| <b>97609 Kiistalan koulun paritalo/INVE</b>        |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9040                                               | RAKENNUUTTAMINEN      |        | -35000     |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        | -35000     |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    |        | -35000     |
| <b>97700 Museo/INVE</b>                            |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9001                                               | OMA RAKENTAMINEN      | -6314  |            |
| 9030                                               | MUUT INVESTOINTIMENOT |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      | -6314  |            |
| 9080                                               | INVESTOINNIT NETTO    | -6314  |            |
| <b>97702 Jätekatokset/INVE</b>                     |                       |        |            |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        |            |
| 9040                                               | RAKENNUUTTAMINEN      |        | -20000     |
| 9000                                               | INVESTOINTIMENOT      |        | -20000     |

|                         |        |  |
|-------------------------|--------|--|
| 9080 INVESTOINNIT NETTO | -20000 |  |
|-------------------------|--------|--|

**97703 Vanhainkodin alueen pihatiet/INVE**

|                            |         |            |
|----------------------------|---------|------------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT      |         |            |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN      |         | -1437,79   |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN      | -120000 | -105667,70 |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT | -120000 | -10060,20  |
| 9000 INVESTOINTIMENOT      | -120000 | -117165,69 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO    | -120000 | -117165,69 |

**97900 Kunnan ja tp:n väliset ostot ja myynnit**

|                              |         |            |
|------------------------------|---------|------------|
| 9049 INVESTOINTITULOT        |         |            |
| 9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI | 1698452 | 2191553,58 |
| 9049 INVESTOINTITULOT        | 1698452 | 2191553,58 |
| 9080 INVESTOINNIT NETTO      | 1698452 | 2191553,58 |

**Yhteensä**

|                                      |          |             |
|--------------------------------------|----------|-------------|
| 9000 INVESTOINTIMENOT                |          |             |
| 9001 OMA RAKENTAMINEN                | -548085  | -1124000    |
| 9030 MUUT INVESTOINTIMENOT           | -4156963 |             |
| 9031 KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO           |          | -184000     |
| 9040 RAKENNUUTTAMINEN                |          | -3336000    |
| 9049 MUUT INVESTOINTIMENOT           |          | -774140     |
| 9000 INVESTOINTIMENOT                | -4705049 |             |
| 9049 INVESTOINTITULOT                |          |             |
| 9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI         | 2111344  | 2339138,58  |
| 9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN |          | 742000      |
| Yhteensä                             | -4676140 | -1308387,77 |

# KITILÄN KUNTA

## TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

| <b>VASTAAVAA</b>                         | <b>1.1.-31.12.2011</b> | <b>1.1.-31.12.2012</b> |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>        |                        |                        |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i>            |                        |                        |
| Aineettomat oikeudet                     | 215 868,82             | 219 398,08             |
| Tietokoneohjelmistot                     | 251 949,29             | 265 092,93             |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 4 954,68               | 2 477,40               |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i>            | <i>472 772,79</i>      | <i>486 968,41</i>      |
| <i>Aineelliset hyödykkeet</i>            |                        |                        |
| Maa- ja vesialueet                       | 5 651 640,05           | 5 899 420,79           |
| Rakennukset                              | 15 063 814,73          | 16 440 518,92          |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 11 179 485,57          | 10 856 818,76          |
| Koneet ja kalusto                        | 614 074,67             | 545 584,29             |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.     | 1 601 554,57           | 1 604 428,14           |
| <i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>   | <i>34 110 569,59</i>   | <i>35 346 770,90</i>   |
| <i>Sijoitukset</i>                       |                        |                        |
| Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä     | 6 931 680,48           | 6 839 680,48           |
| Kuntayhtymäosuudet                       | 2 086 897,94           | 2 090 429,73           |
| Osakkeet ja osuudet osak. ja omist. yht. | 2 710 782,38           | 2 710 782,38           |
| <i>Osakkeet ja osuudet yhteensä</i>      | <i>11 729 360,80</i>   | <i>11 640 892,59</i>   |
| <i>Muut lainasaamiset</i>                |                        |                        |
| Muut lainasaamiset t tytäryhteisöiltä    | 364 067,80             | 270 940,00             |
| Muut lainasaam. kuntayhtymiltä           | 0,00                   | 0,00                   |
| Muut lainasaamiset muilta                | 196 115,14             | 196 115,14             |
| <i>Muut lainasaamiset yhteensä</i>       | <i>560 182,94</i>      | <i>467 055,14</i>      |
| <i>Muut saamiset</i>                     |                        |                        |
| Muut saamiset                            |                        |                        |
| <i>Muut saamiset yhteensä</i>            |                        |                        |
| <i>Sijoitukset yhteensä</i>              | <i>12 289 543,74</i>   | <i>12 107 947,73</i>   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>        | <b>46 872 886,12</b>   | <b>47 941 687,04</b>   |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             |                        |                        |
| Valtion toimeksiannot                    | 20 710,75              | 14 252,58              |
| Muut toimeksiantojen varat               | 58 867,85              |                        |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>    | <b>79 578,60</b>       | <b>14 252,58</b>       |
| <i>Saamiset</i>                          |                        |                        |
| <i>Lyhytaikaiset saamiset</i>            |                        |                        |
| Myyntisaamiset                           | 809 452,46             | 910 928,35             |
| Muut saamiset                            | 1 204 489,61           | 973 148,97             |
| <i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>   | <i>2 013 942,07</i>    | <i>1 884 077,32</i>    |
| <i>Siirtosaamiset</i>                    |                        |                        |
| Muut siirtosaamiset                      | 406 300,94             | 150 397,17             |
| <i>Siirtosaamiset yhteensä</i>           | <i>406 300,94</i>      | <i>150 397,17</i>      |
| <i>Saamiset yhteensä</i>                 | <i>2 423 393,01</i>    | <i>2 034 474,49</i>    |
| <i>Rahat ja pankkisaamiset</i>           | <i>2 197 742,57</i>    | <i>2 637 200,24</i>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>4 621 135,58</b>    | <b>4 671 674,73</b>    |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>51 573 600,30</b>   | <b>52 627 614,35</b>   |

**KITILÄN KUNTA****TASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

| <b>VASTATTAVAA</b>                          | <b>1.1.-31.12.2011</b> | <b>1.1.-31.12.2012</b> |
|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                           |                        |                        |
| <i>Peruspääoma</i>                          | 10 778 448,89          | 10 781 980,68          |
| <i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i> | 5 458 756,49           | 5 443 051,75           |
| <i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>             | -15 704,74             | -58 508,91             |
| <b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                  | <b>16 221 500,64</b>   | <b>16 166 523,52</b>   |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b> |                        |                        |
| <i>Poistoero</i>                            | 1 869 348,82           | 2 064 423,76           |
| <i>Vapaaehtoiset varaukset</i>              | 4 185 000,00           | 3 887 000,00           |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b> | <b>6 054 348,82</b>    | <b>5 951 423,76</b>    |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>              |                        |                        |
| <i>Valtion toimeksiannot</i>                | -98 725,46             | -92 491,55             |
| <i>Lahjoitusrahastojen pääomat</i>          | 1 025,29               | 4 506,63               |
| <i>Muut toimeksiantojen pääomat</i>         | 12 478,29              | 29 184,28              |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>     | <b>-85 221,88</b>      | <b>-58 800,64</b>      |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                        |                        |                        |
| <i>Pitkäaikainen</i>                        |                        |                        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta     | 14 590 374,96          | 17 042 966,92          |
| Lainat julkisyhteisöiltä                    | 663 205,30             | 634 122,11             |
| Saadut ennakot                              | 775 274,39             | 775 274,39             |
| Muut velat                                  |                        |                        |
| <i>Pitkäaikainen yhteensä</i>               | <i>16 028 854,65</i>   | <i>18 452 363,42</i>   |
| <i>Lyhytaikainen</i>                        |                        |                        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta     | 5 000 000,00           | 2 800 000,00           |
| Pitkäaikaisten lainojen lyhennysosuudet     | 2 375 288,50           | 3 106 439,68           |
| Lainat julkisyhteisöiltä lyh.osuus          | 51 309,76              | 53 074,41              |
| Saadut ennakot                              | 18 890,00              | 31 238,99              |
| Ostovelat                                   | 2 417 501,66           | 2 825 324,80           |
| Muut velat                                  | 196 315,03             | 350 741,14             |
| Siirtovelat                                 | 3 294 813,12           | 2 949 317,27           |
| <i>Lyhytaikainen yhteensä</i>               | <i>13 354 118,07</i>   | <i>12 116 136,29</i>   |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>               | <b>29 382 972,72</b>   | <b>30 568 499,71</b>   |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                 | <b>51 573 600,30</b>   | <b>52 627 646,35</b>   |

**Taseen tunnusluvut**

|                               |            |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| Omavaraisuusaste              | 42,56      | 42,60      |
| Suhteellinen velkaantuneisuus | 64,12      | 63,04      |
| Lainat € / asukas             | 3 613,00   | 3 704,00   |
| Lainakanta 31.12              | 22 680 178 | 23 636 603 |
| Lainasaamiset                 | 560 182    | 467 055    |
| Asukasmäärä                   | 6 277      | 6 381      |

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

**Omavaraisuusaste, %**

$=100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä.

Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50%:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee suurta velkaantuneisuutta.

**Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

$=100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon.

Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla ollut keskimäärin 30 %.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

**Lainakanta 31.12.**

$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa

**Lainasaamiset 31.12.**

$= \text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

# Kittilän kunta yhdistetty tuloslaskelma

## TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1.1.-31.12.2011

1.1.-31.12.2012

### TULOSLASKELMA

#### Toimintatuotot

|                     |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|
| Myyntituotot        | 1 158 779,27 | 980 916,13   |
| Maksutuotot         | 2 951 423,30 | 2 595 499,12 |
| Tuet ja avustukset  | 1 183 997,22 | 771 885,52   |
| Muut toimintatuotot | 1 482 601,74 | 1 693 206,47 |

#### Toimintatuotot yhteensä

**6 776 801,53**      **6 041 507,24**

#### Toimintakulut

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Henkilöstökulut               |                |                |
| Maksetut palkat ja palkkiot   | -17 155 172,61 | -18 119 697,22 |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot | -35 000,00     | -52 703,53     |
| Henkilöstökorvaukset          | 218 158,20     | 298 754,41     |
| Eläkekulut                    | -4 331 431,57  | -4 454 438,08  |
| Muut henkilösivukulut         | -916 167,99    | -1 139 935,29  |
| Palvelujen ostot              | -15 449 799,19 | -16 195 761,76 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 447 300,03  | -3 685 582,45  |
| Avustukset                    | -1 885 372,70  | -2 184 723,68  |
| Muut toimintakulut            | -193 343,50    | -256 221,35    |

#### Toimintakulut yhteensä

**-43 195 429,39**      **-45 790 308,95**

#### Toimintakate / jäämä

**-36 418 627,86**      **-39 748 801,71**

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| Verotulot      | 21 169 449,41 | 21 795 807,39 |
| Valtionosuudet | 16 666 598,00 | 19 371 257,80 |

#### Käyttökate

**1 417 419,55**      **1 418 263,48**

|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                   |                   |
| Korkotuotot                       | 24 845,34         | 4 569,88          |
| Muut rahoitustuotot               | 1 233 624,74      | 1 308 709,72      |
| Korkokulut                        | -574 001,40       | -541 276,47       |
| Muut rahoituskulut                | -9 643,96         | -23 415,92        |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | <b>674 824,72</b> | <b>748 587,21</b> |

#### Vuosikate

**2 092 244,27**      **2 166 850,69**

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 239 270,69 | -2 438 212,09 |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | 32 191,62     | 109 927,43    |

#### Tilikauden tulos

**-114 834,80**      **-161 433,97**

|                   |           |             |
|-------------------|-----------|-------------|
| Poistoeron muutos | 99 130,06 | -195 074,94 |
| Varausten muutos  |           | 298 000,00  |

#### Tilikauden yli- / alijäämä

**-15 704,74**      **-58 508,91**

#### Tuloslaskelman tunnusluvut

|                                   |        |        |
|-----------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot / toimintakulut, % | 15,69  | 13,19  |
| Vuosikate / poistot, %            | 93,44  | 88,87  |
| Vuosikate € / asukas              | 333,32 | 339,58 |
| Asukasmäärä                       | 6 277  | 6 381  |

**Toimintakate** on toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

**Vuosikate** osoittaa tulo- ja meno-eroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja meno-eroa riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja meno-ero on riittävä.

**Tilikauden tulos** on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

#### **Toimintatuotot/% toimintakuluista**

$= 100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

#### **Vuosikate/Poistot, %**

$= 100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulo- ja meno-eroa olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoa valtionosuudet, liittymismaksut ja rahoitusosuudet.

#### **Vuosikate euroa/asukas**

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo- ja meno-eroa riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearviota ei kuitenkaan voida asettaa.

# Kittilän kunta yhdistetty rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

## Kittilän kunta yhdistelty rahoituslaskelma 2012

| RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT                      | 31.12.2011         | 31.12.2012         |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b> |                    |                    |
| <i>Tulorahoitus:</i>                                     |                    |                    |
| +/- Vuosikate                                            | 2092244,27         | 2166850,69         |
| +/- Satunnaiset tuotot ja kulut                          | 32191,62           | 109927,43          |
| +/- Tulorahoituksen korjauserät                          | -243349,00         | -433822,81         |
|                                                          | <b>1881086,89</b>  | <b>1842955,31</b>  |
| <i>Investoinnit:</i>                                     |                    |                    |
| - Käyttöomaisuus investoinnit                            | -4 705 008,63      | -3 697 395,12      |
| + Rahoitusosuudet investointimenoihin                    | 384557,00          | 25202,00           |
| + Käyttöomaisuuden myyntitulot                           | 412892,02          | 147585,00          |
| + Pysyvien vastaavien myyntivoitot                       | 243349,00          | 361790,18          |
|                                                          | <b>-3664210,61</b> | <b>-3162817,94</b> |
| <b>= Vars. toim. ja investointien ntokassavirta</b>      | <b>-1783123,72</b> | <b>-1319862,63</b> |
| <b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>                      |                    |                    |
| <i>Antolainauksen muutokset:</i>                         |                    |                    |
| - Antolainasaamisten lisäys                              | -30000,00          |                    |
| + Antolainasaamisten vähennys                            |                    | 93127,80           |
|                                                          | <b>-30000,00</b>   | <b>93127,80</b>    |
| <i>Lainakannan muutokset:</i>                            |                    |                    |
| + Pitkäaikaisten lainojen lisäys                         | 2432522,07         | 6000000,00         |
| - Pitkäaikaisten lainojen vähennys                       | -2822115,53        | -3600482,45        |
| +/- Lyhytaikaisten lainojen muutos                       | 3187999,00         | -1443092,95        |
| +/- Oman pääoman muutokset                               |                    |                    |
|                                                          | <b>2798405,54</b>  | <b>956424,60</b>   |
| <i>Muut maksuvalmiuden muutokset:</i>                    |                    |                    |
| +/- Vaihto-omaisuuden muutos                             |                    |                    |
| +/- Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos           | -65782,54          | 91747,26           |
| +/- Pitkäaikaisten saamisten muutos                      | -961392,06         | 259053,77          |
| +/- Lyhytaikaisten saamisten muutos                      | 1738631,90         | 129864,75          |
| +/- Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 57721,93           | 229102,12          |
|                                                          | <b>769179,23</b>   | <b>709767,90</b>   |
| <i>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</i>                 | <b>3537584,77</b>  | <b>1759320,30</b>  |
|                                                          | 1754461,05         | 439457,67          |
| <b>Kassavarojen muutos</b>                               | <b>1754461,05</b>  | <b>439457,67</b>   |
| Kassavarat 31.12.                                        | 2197742,57         | 2637200,24         |
| Kassavarat 1.1.                                          | 443281,52          | 2197742,57         |
| <u>Rahoituslaskelman tunnusluvut</u>                     |                    |                    |
| Investointien tulorahoitus, %                            | 48,4               | 61,48              |
| Pääomamenojen tulorahoitus, %                            | 29,2               | 25,22              |
| Lainanhoitokate                                          | 0,8                | 0,6                |
| Kassan riittävyys, pv                                    | 15,6               | 21,02              |
| Asukasmäärä                                              | 6277               | 6381               |

## **INVESTOINNIT**

### **Investointien tulorahoitus, %**

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus –tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

### **Pääomamenojen tulorahoitus, %**

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset}$

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainalyhennysten yhteismäärästä.

## **LAINANHOITO**

### **Lainanhoitokate**

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja.

## **MAKSUVALMIUS**

### **Kassavarat 31.12.**

=Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

### **Kassan riittävyys (pv)**

= $365 \text{pv} \times \text{kassavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassamaksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Kassasta maksuina käytetään kuukauden kassasta

**TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**
**Kittilän kunta alakonserni**
**TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

|                                        | Aineettomat hyödykkeet |                  |                |                  |
|----------------------------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Pysyvien vastaavien hyödykkeet         | Aineettomat oikeudet   | Atk-ohjelmistot  | Muut pv-menot  | Yhteensä         |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | <b>215868,82</b>       | <b>251494,29</b> | <b>4954,68</b> | <b>472317,79</b> |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 7309,99                | 138550,14        |                | 145860,13        |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           |                        |                  |                | 0,00             |
| Vähennykset tilikauden aikana          |                        |                  |                | 0,00             |
| Siirrot erien välillä                  |                        |                  |                | 0,00             |
| Tilikauden poisto                      | -3780,73               | -125406,50       | -2477,28       | -131664,51       |
| Arvonlennukset ja niiden pal.          |                        |                  |                | <b>0,00</b>      |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>219398,08</b>       | <b>264637,93</b> | <b>2477,40</b> | <b>486513,41</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.2012</b>       | <b>219398,08</b>       | <b>264637,93</b> | <b>2477,40</b> | <b>486513,41</b> |

|                                        | Aineelliset hyödykkeet |                           |                   |                    |
|----------------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|
| Pysyvien vastaavien hyödykkeet         | Maa-alueet             | Kiinteät rak. ja laitteet | Koneet ja kalusto | Yhteensä           |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | <b>5651640,05</b>      | <b>11179485,57</b>        | <b>620466,00</b>  | <b>17451591,62</b> |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 249976,30              | 870337,21                 | 248089,30         | 1368402,81         |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           |                        |                           | -25872,00         | -25872,00          |
| Vähennykset tilikauden aikana          |                        |                           |                   | 0,00               |
| Siirrot erien välillä                  |                        |                           |                   | 0,00               |
| Tilikauden poisto                      |                        | -1193004,02               | -294042,24        | -1487046,26        |
| Arvonlennukset ja niiden pal.          |                        |                           |                   | 0,00               |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>5901616,35</b>      | <b>10856818,76</b>        | <b>548641,06</b>  | <b>17307076,17</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.2012</b>       | <b>5901616,35</b>      | <b>10856818,76</b>        | <b>548641,06</b>  | <b>17307076,17</b> |

|                                        | Osakkeet ja osuudet |                         |                   |                     |                    |
|----------------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| Pysyvien vastaavien hyödykkeet         | Osakkeet kons.yht.  | Osakkeet om.yhteisöissä | Kuntayht. osuudet | Muut os. ja osuudet | Yhteensä           |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | <b>6931680,48</b>   | <b>2195748,14</b>       | <b>2086897,94</b> | <b>515034,24</b>    | <b>17249289,04</b> |
| Lisäykset tilikauden aikana            |                     |                         | 3531,79           |                     | 3531,79            |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           |                     |                         |                   |                     |                    |
| Vähennykset tilikauden aikana          | -92000,00           |                         |                   |                     | -92000,00          |
| Siirrot erien välillä                  |                     |                         |                   |                     |                    |
| Tilikauden poisto                      |                     |                         |                   |                     |                    |
| Arvonlennukset ja niiden pal.          |                     |                         |                   |                     |                    |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>6839680,48</b>   | <b>2195748,14</b>       | <b>2090429,73</b> | <b>515034,24</b>    | <b>11640892,59</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.2011</b>       | <b>6839680,48</b>   | <b>2195748,14</b>       | <b>2090429,73</b> | <b>515034,24</b>    | <b>11640892,59</b> |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Muut lainasaamiset</b>        | <b>2011</b>      | <b>2012</b>      |
| - lainasaamiset tytäryhteisöiltä | 364067,8         | 270940           |
| - Lainasaamiset muilta           | 196115,14        | 196115,14        |
| <b>Muut lainasaamiset</b>        | <b>560182,94</b> | <b>467055,14</b> |

|                                                        |                |                 |
|--------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Toimeksiantojen varat</b>                           | <b>2011</b>    | <b>2012</b>     |
| - Valtion toimeksiannot                                | 20710,75       | 14252,58        |
| - Muut toimeksiantojen varat (elatusturvan pankkitili) | 58867,85       |                 |
| <b>Toimeksiantojen varat yhteensä</b>                  | <b>79578,6</b> | <b>14252,58</b> |

|                                        |                   |                   |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>          | <b>2011</b>       | <b>2012</b>       |
| - Myyntisaamiset                       | 809452,46         | 910928,35         |
| - Muut saamiset                        | 1204489,61        | 973148,97         |
| - Siirtosaamiset                       | 406300,94         | 150397,17         |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b> | <b>2420243,01</b> | <b>2034474,49</b> |

## TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Oma pääoma                        | 2011               | 2012               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Peruspääoma                     | 10778448,89        | 10781980,68        |
| - Edellisten tilik. yli-/alijäämä | 5458756,49         | 5443051,75         |
| - Tilikauden yli-/alijäämä        | -15704,74          | -58508,91          |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>        | <b>16221500,64</b> | <b>16166523,52</b> |

| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset        | 2011              | 2012              |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Poistoero                                 | 1869348,82        | 2064423,76        |
| - Investointivaraukset                      | 4185000           | 3887000           |
| <b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</b> | <b>6054348,82</b> | <b>5951423,76</b> |

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| Poistoeron kirjaus Terveyskeskus (Tila)  | -72 580,06 |
| Poistoeron kirjaus kadut ja tiet (Kunta) | -30 345,00 |
| Poistoeron lisäys kk:n kadut             | 178 000,00 |
| Poistoeron lis. Akanrovan kevyenl.väylä  | 120 000,00 |

| Selvitys investointivarausten muutoksesta  |                     |                    |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Investointivaraukset                       | saldo 1.1.2012      | var. purku         | jäljellä            |
| - Akanrovan kadut II ja III -vaiheet       | 700 000,00          |                    | 700 000,00          |
| - Tunturitien peruskorjaus                 | 335 000,00          |                    | 335 000,00          |
| - Levin pääkatujen liikennejärj. Muutokset | 570 000,00          |                    | 570 000,00          |
| - Sirkan koulu                             | 700 000,00          |                    | 700 000,00          |
| - Kirkonkylän kadut                        | 1 100 000,00        | -178000            | 922 000,00          |
| - Levin ydinkeskusta                       | 250 000,00          |                    | 250 000,00          |
| - Akanrovan kevyenliikenteen väylä         | 330 000,00          | -120000            | 210 000,00          |
| - Monitoimihalli                           | 200 000,00          |                    | 200 000,00          |
| <b>Yhteensä</b>                            | <b>4 185 000,00</b> | <b>-298 000,00</b> | <b>3 887 000,00</b> |

Investointivarausta purettu v. 2012 kirkonkylän katuihin 178.000 ja Akanrovan kevyen liikenteen väylään 120.000

| Varausten muutosesitys                                     | 31.12.2012          |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| - Akanrovan kadut II ja III -vaiheet                       | 700 000,00          |
| - Tunturitien peruskorjaus                                 | 335 000,00          |
| - Levin pääkatujen liikennejärj. Muutokset                 | 570 000,00          |
| - Sirkan koulu                                             | 700 000,00          |
| - Kirkonkylän kadut                                        | 800 000,00          |
| - Katuvalaistuksen uudistaminen                            | 350 000,00          |
| - Levin ulkoilureitit, ylikulkusilta                       | 210 000,00          |
| - Viherrakentaminen, Pakatin leikkipuisto ja Kittilän tori | 65 000,00           |
| - Monitoimihalli                                           | 55 000,00           |
| - Pääskylän alueen pihatiet                                | 102 000,00          |
| <b>Yhteensä</b>                                            | <b>3 887 000,00</b> |

| Toimeksiantojen pääomat             | 2011             | 2012             |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| - Valtion toimeksiannot             | -98725,46        | -92491,55        |
| - Lahjoitusrahastojen pääomat       | 1025,29          | 4506,63          |
| - Muut toimeksiantojen pääomat      | 12478,29         | 29184,28         |
| <b>Toimeksiantojen pääomat yht.</b> | <b>-85221,88</b> | <b>-58800,64</b> |

| Pitkäaikainen vieras pääoma                 | 2011               | 2012               |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Lainat rah. ja vakuutuslaitoksilta        | 14590374,96        | 17042966,92        |
| - Lainat julkisyhteisöiltä                  | 663205,3           | 634122,11          |
| - Saadut ennakot                            | 775274,39          | 775274,39          |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b> | <b>16028854,65</b> | <b>18452363,42</b> |

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| Saadut ennakot                          |           |
| - maankäyttösopimusten mukaiset vastuut | 486035,53 |
| - Taalovaaran ennakot                   | 289238,86 |

| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>          | <b>2011</b>        | <b>2012</b>        |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Lainat rah. ja vakuutuslaitoksilta        | 7375288,50         | 5906439,68         |
| - Lainat julkisyhteisöiltä                  | 51309,76           | 53074,41           |
| - Saadut ennakot                            | 18890,00           | 31238,99           |
| - Ostovelat                                 | 2736573,28         | 2825324,8          |
| - Muut velat                                | 196233,09          | 350741,14          |
| - Siirtovelat                               | 2606755,13         | 2949317,27         |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b> | <b>12985049,76</b> | <b>12116136,29</b> |

#### VASTUUSITOUMUKSET

| <b>Takaukset</b>             | <b>2011</b>       | <b>2012</b>       |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Takaukset tytäryhteisöille | 5335895           | 7938935           |
| - Takaukset muille           | 2458743           | 1271407           |
| - Leasingvastuut             | 51891             | 19226,00          |
| - Kuntien takauskeskus       | 14953             | 16571,00          |
| - Nordea yrityskortit        | 691               | 1299              |
| <b>Takaukset yhteensä</b>    | <b>7862173,00</b> | <b>9247438,00</b> |

## TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

### Kittilän kunta alakonserni

Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksina

| <b>Euroa</b>                     | <b>Kunta 2011</b>    | <b>Kunta 2012</b>    |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Yleishallinto                    | 490 417,34           | 903 946,44           |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta   | 2 513 736,31         | 1 942 195,50         |
| Koululautakunta                  | 305 234,87           | 662 070,60           |
| Vapaan siv.työn ltk              | 460 318,63           | 767 672,90           |
| Tekninen ltk                     | 933 356,99           | 565 951,32           |
| Rakennuslautakunta               | 178 034,42           | 194 116,63           |
| Kideve-elinkeinopalvelut         | 232 802,77           | 159 399,96           |
| <b>Kunta yht.</b>                | <b>5 113 901,33</b>  | <b>5 195 353,35</b>  |
| <b>Tilapalveluliikelaitos</b>    | <b>4 737 343,95</b>  | <b>5 124 105,80</b>  |
| <b>Ravintopalveluliikelaitos</b> | <b>1 659 836,25</b>  | <b>1 799 748,91</b>  |
| <b>Kunta+liikelaitokset yht.</b> | <b>11 511 081,53</b> | <b>12 119 208,06</b> |
| eliminoinnit yhteensä            | -4 734 280,00        | -4 665 508,00        |
| <b>Kunta eliminoitu</b>          | <b>6 776 801,53</b>  | <b>7 453 700,06</b>  |

| <b>Käyttöom. myyntivoitot/tappiot</b>      | <b>2011</b>       | <b>2012</b>       |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Omaisuuksien myyntivoitot                  | 243 349,00        | 361 790,18        |
| <b>Käyttöom. myyntivoitot/tappiot yht.</b> | <b>243 349,00</b> | <b>361 790,18</b> |

Myyntivoittoihin on kirjattu tonttien myynneistä kertynyt myyntivoitto.

### Rahoitustuotot ja kulut

| <b>Rahoitustuotot ja kulut</b>        | <b>2011</b>       | <b>2012</b>         |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Osinkotuotot                          | 1131000,15        | 1220115             |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä     | 69843,81          | 69109,29            |
| Korkotuotot antolainoista             | 305463,22         | 283700,06           |
| Muut korko- ja rahoitustuotot         | 37554,74          | 19384,43            |
| Korkokulut lainoista                  | -574001,40        | -541262,65          |
| Muut korko- ja rahoituskulut yhteensä | -9512,36          | -23282,09           |
| <b>Rahoitustuotot ja kulut</b>        | <b>960 348,16</b> | <b>1 027 764,04</b> |

Osinkotuottoja on kertynyt seuraavasti:

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| - Rovakaira Oy                     | 307 200,00 |
| - Ounastähti kehittämiskuntayhtymä | 911 100,00 |
| - muut yhteensä                    | 1 815,00   |

Saadut peruspääoman korot:

|                                          |           |
|------------------------------------------|-----------|
| - Ounastähti kehittämiskuntayhtymä       | 27 333,00 |
| - Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä | 460,21    |
| - Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä   | 41 316,08 |

Kunnan ottolainojen korkokuluja 541 262,65

## Verotulot

| Verot                            | 2011                 | 2012                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Kunnan tulovero                  | 15 173 296,82        | 16 044 185,02        |
| Kiinteistövero                   | 4 009 005,34         | 4 519 774,72         |
| Osuus yhteisöveron tuotosta      | 1 987 157,25         | 1 231 847,65         |
| <b>Saadut verotulot yhteensä</b> | <b>21 169 459,41</b> | <b>21 795 807,39</b> |

## Valtionosuudet

| <b>Yhden putken valtionosuus sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet</b>           | <b>2011</b>          | <b>2012</b>          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Yleinen osa (yleinen valtionosuus)                                                        | 1 418 556,00         | 1 257 052,80         |
| Sosiaali- ja terveydenhuollon laskennalliset kust.                                        | 22 784 437,00        | 25 057 690,00        |
| Esi- ja perusopetuksen laskennalliset kust.                                               | 5 819 484,00         | 6 461 392,00         |
| Kirjastojen laskennalliset kustannukset                                                   | 407 259,00           | 447 995,00           |
| Yleisen kulttuuritoimen määräytymisperusteet                                              | 21 403,00            | 21 641,00            |
| Taiteen perusopetuksen määräytymisperusteet                                               | 8 561,00             | 8 656,00             |
| Erityisen harvan asutuksen, saaristokunnan ja saamelaiden kotiseutualueen kunnan lisäosat | 1 891 981,00         | 1 983 506,00         |
| Valtionosuusjärjestelmämuutoksen taseus (+/-)                                             | 194 465,00           | 194 465,00           |
| Valtionosuuteen tehtävät lisäykset ja vähennykset                                         | 648 546,00           | 1 221 504,00         |
| Yhden putken valtionosuuden rahoitusosuus                                                 | -16 133 327,00       | -18 558 213,00       |
| <b>Yhden putken valtionosuus ennen verotulotaseusta</b>                                   | <b>17 061 365,00</b> | <b>18 095 688,80</b> |
| Verotulotaseus                                                                            | -176 838,00          | 1 626 144,00         |
| <b>1. Yhden putken valtionosuus (tasaukset, vähennykset ja lisäykset mukana)</b>          | <b>16 884 527,00</b> | <b>19 721 832,80</b> |
| <b>2. Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet</b>                                  | <b>-217 929,00</b>   | <b>-350 575,00</b>   |
| <b>Kunnan laskennalliset valtionosuudet</b>                                               | <b>16 666 598,00</b> | <b>19 371 257,80</b> |

## Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

| Poistot tase-erittäin              | 2011                | 2012                |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aineettomat hyödykkeet             |                     | 3 660,84            |
| Rakennukset                        | 764 962,94          | 823 015,72          |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet     | 1 071 073,27        | 1 192 494,75        |
| Koneet ja kalusto                  | 337 616,20          | 281 629,08          |
| Poistot muista aineellisista hyöd. | 65 118,28           | 137 411,70          |
| <b>Poistot yhteensä:</b>           | <b>2 238 770,69</b> | <b>2 438 212,09</b> |

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.

|                                |            |       |
|--------------------------------|------------|-------|
| <b>Käyttöomaisuusryhmät:</b>   |            |       |
| <b>Aineettomat hyödykkeet:</b> |            |       |
| Aineettomat oikeudet           | Ei poistoa |       |
| Atk-ohjelmistot                | tasapoisto | 3 v.  |
| Muut pitkävaikutteiset menot   | tasapoisto | 3 v.  |
| <b>Aineelliset hyödykkeet:</b> |            |       |
| Maa- ja vesialueet             | Ei poistoa |       |
| Kadut, tiet, torit, puistot    | mjpoisto   | 10 %  |
| Muut maa- ja vesirakenteet     | mjpoisto   | 20 %  |
| Koneet ja kalusto 3 v.         | tasapoisto | 3 v.  |
| Koneet ja kalusto 5 v.         | tasapoisto | 5 v.  |
| Koneet ja kalusto 10 v.        | tasapoisto | 10 v. |

| <b>Satunnaiset tuotot ja kulut</b>              | <b>2011</b>      | <b>2012</b>       |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Satunnaiset tuotot:                             |                  |                   |
| - tuloutettu palkkojen sivukuluja aik. vuosilta | 210 300,00       | 180 624,63        |
| - palautetun vuokran tuloutus ( Jäähalli)       | 131 065,00       |                   |
| - Tunturi-Lapin kehitys, menojen palautus       |                  | 51 359,80         |
| Satunnaiset kulut:                              |                  |                   |
| - velkajärjestelylainojen luottotappiot aik. v. | -173 454,31      |                   |
| - perintätoimiston perimispalkkio (asuntolaina) | -4 654,07        |                   |
| - jäähalli vuokra kunnalle (Tila)               | -131 065,00      |                   |
| - MediLevin omistusosuus luovutusten tappiot    |                  | -122 057,00       |
| <b>Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä</b>     | <b>32 191,62</b> | <b>109 927,43</b> |

Satunnaisiin tuottoihin on kirjattu työnantajan ja palkansaajan työttömyys- ja tapaturmavakuutusmaksujen tarkistuksia aikaisemmilta vuosilta.  
Tunturi-Lapin Kehitys ry:n vuoden 2011 työpajatoiminnan palautusta 47031,00 sekä työnsuunnittelijan toimintamenojen palautusta 4328,00.

Satunnaisiin kuluihin on kirjattu MediLevi Oy:n kaupasta kunnalle aiheutuneet tappiot.

# KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIKAiset Sijoitukset 2012

## Osakkeet ja osuudet

| <u>Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet</u> | 31.12.2011 | lis./väh.  | 31.12.2012 |
|----------------------------------------|------------|------------|------------|
| Kittilän vuokratalot                   | 2274449,11 |            | 2274449,11 |
| Kittilän aluelämpö                     | 243872,15  |            | 243872,15  |
| Oy Levi Ski Resort / Levin Hissit      | 1278187,00 | 10000,00   | 1288187    |
| Kiint. Oy Levin vuokratalot            | 111172,22  |            | 111172,22  |
| Levin vesihuolto                       | 2922000,00 |            | 2922000    |
| Medi-Levi Oy                           | 102000,00  | -102000,00 | 0          |
|                                        | 6931680,48 | -92000,00  | 6839680,48 |

| <u>Kuntayhtymäosuudet</u>        | 31.12.2011 | lis./väh. | 31.12.2012 |
|----------------------------------|------------|-----------|------------|
| Lapin sairaanhoitopiiri          | 936698,94  |           | 936698,94  |
| Murolan sairaala                 | 61772,74   |           | 61772,74   |
| Kemijärven aluesairaala          | 2510,84    |           | 2510,84    |
| Lapin erityishuoltopiiri         | 79209,65   |           | 79209,65   |
| Roin ammattikoulutuksen ky       | 246857,17  |           | 246857,17  |
| Lapin liitto                     | 9748,60    | 3531,79   | 13280,39   |
| Ounastähti-kehittämiskuntayhtymä | 607400,00  |           | 607400,00  |
| Lapin jätehuolto ky              | 142700,00  |           | 142700,00  |
|                                  | 2086897,94 | 3531,79   | 2090429,73 |

| <u>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</u> | 31.12.2011 | lis./väh. | 31.12.2012 |
|--------------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Rovakaira Oy                               | 47456,06   |           | 47456,06   |
| Kiint. Oy Kittilän säästökulma             | 267899,82  |           | 267899,82  |
| Kyrön vesihuolto                           | 840,94     |           | 840,94     |
| As. Oy Vällilukka                          | 50021,44   |           | 50021,44   |
| Levi Magic Oy                              | 336375,85  |           | 336375,85  |
| Levi Food Oy                               | 83154,03   |           | 83154,03   |
| Lapin Informaatioteknologia Oy             | 10000,00   |           | 10000,00   |
|                                            | 795748,14  | 0,00      | 795748,14  |

| <u>Yhteisyhteisöosakkeet ja -osuudet</u> | 31.12.2011 | lis./väh. | 31.12.2012 |
|------------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Levin luontokeskus                       | 1400000,00 |           | 1400000,00 |
|                                          | 1400000,00 | 0,00      | 1400000,00 |

| <u>Muut osakkeet ja osuudet</u> | 31.12.2011 | lis./väh. | 31.12.2012 |
|---------------------------------|------------|-----------|------------|
| Lapin urheiluopistosäätiö       | 168,18     |           | 168,18     |
| Oulun diakonissal. syöpäosasto  | 2018,26    |           | 2018,26    |

|                                        |                    |                  |                    |
|----------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Lapin kauppaoppilaitos                 | 84,09              |                  | 84,09              |
| Lapin matkailu                         | 2388,27            |                  | 2388,27            |
| Norinter                               | 1143,68            |                  | 1143,68            |
| Pohjolan osuuspankki                   | 100,00             |                  | 100,00             |
| Kittilä tv-antenniosk.                 | 403,65             |                  | 403,65             |
| Vakuutusyhtiö Sampo                    | 6,73               |                  | 6,73               |
| Ekokem Oy                              | 672,75             |                  | 672,75             |
| Kuntien Asuntoluotto Oy                | 5236,23            |                  | 5236,23            |
| Kuntien Tiera Oy                       | 6183,00            |                  | 6183,00            |
| Levin Matkailu                         | 4204,74            |                  | 4204,74            |
| Levin matkailukeskus                   | 301392,84          |                  | 301392,84          |
| Metsäliitto                            | 4831,82            |                  | 4831,82            |
| Levi Golf & Country Club Oy/A-osakkeet | 110000,00          |                  | 110000,00          |
| Levi Golf & Country Club Oy/K-osakkeet | 75000,00           |                  | 75000,00           |
| Lapin markkinointi                     | 1200,00            |                  | 1200,00            |
|                                        | 515034,24          | 0,00             | 515034,24          |
| <hr/>                                  |                    |                  |                    |
| <b>OSAKKEET JA OSUUDET YHT.</b>        | <b>11729360,80</b> | <b>-88468,21</b> | <b>11640892,59</b> |

**LAINASAAMISET 31.12.2012**

|                                            |           | vuosi      | lainapääoma<br>31.12.2011 | muutos    | lainapääoma<br>31.12.2012 |
|--------------------------------------------|-----------|------------|---------------------------|-----------|---------------------------|
| <u>Muut lainasaamiset tytäryhteisöiltä</u> |           |            |                           |           |                           |
| Asuntosäätiö Kittilä                       | 0191392-8 | 30.6.1995  | 247306,32                 | -42127,80 | 205178,52                 |
| Asuntosäätiö Kittilä                       | 0191392-8 | 28.11.1995 |                           |           |                           |
| Kiint.Oy Kittilän Veitsikaira              | 0191368-8 | 13.10.1994 | 65761,48                  |           | 65761,48                  |
| MediLevi Oy                                |           | 2010       | 21000,00                  | -21000,00 |                           |
| MediLevi Oy                                |           | 2010       | 30000,00                  | -30000,00 |                           |
|                                            |           |            | 364067,80                 | -93127,80 | 270940,00                 |

**Muut lainasaamiset muilta**

|                                     |           |            |          |  |          |
|-------------------------------------|-----------|------------|----------|--|----------|
| Kittilän Vanhustenkotiyhdistys R.Y. | 0191413-8 | 20.10.1997 | 24219,07 |  | 24219,07 |
| Kittilän Vanhustenkotiyhdistys R.Y. | 0191413-8 | 18.6.2001  | 6453,38  |  | 6453,38  |
|                                     |           |            | 30672,45 |  | 30672,45 |

|                         |           |            |         |  |         |
|-------------------------|-----------|------------|---------|--|---------|
| As Oy Kittilän Laitatie | 0509821-1 | 20.11.1981 | 6950,38 |  | 6950,38 |
|-------------------------|-----------|------------|---------|--|---------|

|                                       |           |            |          |  |          |
|---------------------------------------|-----------|------------|----------|--|----------|
| Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot | 0843190-5 | 26.7.1991  | 11268,60 |  | 11268,60 |
| Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot | 0843190-5 | 26.7.1991  | 10244,85 |  | 10244,85 |
| Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot | 0843190-5 | 2.11.1999  | 6054,45  |  | 6054,45  |
| Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot | 0843190-5 | 12.11.2001 | 4204,71  |  | 4204,71  |
| Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot | 0843190-5 | 10.8.2004  | 12000,00 |  | 12000,00 |
|                                       |           |            | 43772,61 |  | 43772,61 |

|                                       |           |           |           |  |           |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 | 5/1 1991  | 30273,85  |  | 30273,85  |
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 | 9.10.1996 | 25228,22  |  | 25228,22  |
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 | 5/2 1992  | 10548,78  |  | 10548,78  |
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 | 2.11.1999 | 11941,30  |  | 11941,30  |
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 | 30.1.2001 | 6727,55   |  | 6727,55   |
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 | 10.8.2004 | 24000,00  |  | 24000,00  |
| Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot | 0663287-1 |           | 6000,00   |  | 6000,00   |
|                                       |           |           | 114719,70 |  | 114719,70 |

|          |  |  |           |      |           |
|----------|--|--|-----------|------|-----------|
| Yhteensä |  |  | 196115,14 | 0,00 | 196115,14 |
|----------|--|--|-----------|------|-----------|

|                               |  |  |           |           |           |
|-------------------------------|--|--|-----------|-----------|-----------|
| <b>Lainasaamiset yhteensä</b> |  |  | 560182,94 | -93127,80 | 467055,14 |
|-------------------------------|--|--|-----------|-----------|-----------|

**KITILÄN KUNTAKONSERNIN  
KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

| <b>VASTAAVAA</b>                              | <b>1.1.-31.12.2012</b> | <b>1.1.-31.12.2011</b> |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                      |                        |                        |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i>                 |                        |                        |
| Aineettomat oikeudet                          | 846                    | 850                    |
| Muut pitkävaikutteiset menot                  | 92                     | 71                     |
| Ennakkomaksut                                 |                        |                        |
| <i>Aineettomat hyödykkeet</i>                 | <i>938</i>             | <i>921</i>             |
| <i>Aineelliset hyödykkeet</i>                 |                        |                        |
| Maa- ja vesialueet                            | 10 145                 | 9 818                  |
| Rakennukset                                   | 47 124                 | 46 214                 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                | 12 737                 | 12 783                 |
| Koneet ja kalusto                             | 14 258                 | 15 835                 |
| Muut aineelliset hyödykkeet                   | 3 951                  | 4 056                  |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.          | 2 791                  | 2 257                  |
| <i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>        | <i>91 006</i>          | <i>90 963</i>          |
| <i>Sijoitukset</i>                            |                        |                        |
| Muut osakkeet ja osuudet                      | 16 623                 | 11 217                 |
| Muut lainasaamiset                            | 196                    | 196                    |
| Muut saamiset                                 | 1                      | 1                      |
| <i>Sijoitukset yhteensä</i>                   | <i>16 820</i>          | <i>11 414</i>          |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>             | <b>108 764</b>         | <b>103 298</b>         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                  | <b>1 024</b>           | <b>420</b>             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                    |                        |                        |
| <i>Vaihto-omaisuus</i>                        | <i>635</i>             | <i>612</i>             |
| <i>Saamiset</i>                               |                        |                        |
| Pitkäaikaiset saamiset                        |                        |                        |
| Lyhytaikaiset saamiset                        | 6 118                  | 4 823                  |
| <i>Saamiset yhteensä</i>                      | <i>6 118</i>           | <i>4 823</i>           |
| <i>Rahoitus arvopaperit</i>                   | <i>1 042</i>           | <i>977</i>             |
| <i>Rahat ja pankkisaamiset</i>                | <i>6 477</i>           | <i>7 574</i>           |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>124 060</b>         | <b>117 704</b>         |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            | <b>1.1.-31.12.2012</b> | <b>1.1.-31.12.2011</b> |
| <i>OMA PÄÄOMA</i>                             |                        |                        |
| Peruspääoma                                   | 10 563                 | 10 803                 |
| Muut omat rahastot                            | 2 373                  | 2 806                  |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä          | 13 603                 | 10 222                 |
| Tilikauden yli-/alijäämä                      | 1 589                  | 1 207                  |
| <i>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</i>                    | <i>28 128</i>          | <i>25 038</i>          |
| <i>VÄHEMMISTÖOSUUDET</i>                      | <i>5 659</i>           | <i>2 786</i>           |
| <i>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</i>   |                        |                        |
| Poistoero                                     | 4 315                  | 3 984                  |
| Vapaaehtoiset varaukset                       | 3 967                  | 4 246                  |
| <i>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET \</i> | <i>8 282</i>           | <i>8 230</i>           |
| <i>PAKOLLISET VARAUKSET</i>                   |                        |                        |
| Eläkevaraukset                                | 14                     | 17                     |
| Muut pakolliset varaukset                     | 252                    | 256                    |
| <i>PAKOLLISET VARAUKSET YHT.</i>              | <i>266</i>             | <i>273</i>             |
| <i>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</i>                | <i>954</i>             | <i>348</i>             |
| <i>VIERAS PÄÄOMA</i>                          |                        |                        |
| Pitkäaikainen korollinen                      | 48 073                 | 48 147                 |
| Pitkäaikainen koroton vieras po.              | 9 906                  | 9 539                  |
| Lyhytaikainen korollinen                      | 9 941                  | 11 664                 |
| Lyhytaikainen koroton                         | 12 851                 | 11 679                 |
| <i>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</i>                 | <i>80 771</i>          | <i>81 029</i>          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>124 060</b>         | <b>117 704</b>         |

**Konsernitaseen tunnusluvut**

|                               | 2012   | 2011   |
|-------------------------------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste              | 27,3   | 29,2   |
| Suhteellinen velkaantuneisuus | 251,2  | 243,3  |
| Lainakanta t/euroa            | 67 920 | 59 809 |
| Lainat e/asukas               | 10644  | 9528   |
| Lainasaamiset tuhat €         | 196    | 196    |
| Asukasmäärä                   | 6381   | 6277   |

**KITTILÄN KUNTAKONSERNIN  
TULOSLASKELMA**

**1.1.-31.12.2012**

**1.1.-31.12.2011**

|                                      |         |         |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Toimintatuotot                       | 32 133  | 33 300  |
| Toimintakulut                        | -63 804 | -62 240 |
| <i>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</i>            | -31 671 | -28 940 |
| Verotulot                            | 21 796  | 21 169  |
| Valtionosuudet                       | 19 371  | 16 667  |
| Rahoitustuotot ja -kulut             |         |         |
| Korkotuotot                          | 44      | 11      |
| Muut rahoitustuotot                  | 707     | 134     |
| Korkokulut                           | -1 554  | -1 783  |
| Muut rahoituskulut                   | -981    | -150    |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä    | -1 783  | -1 788  |
| <i>VUOSIKATE</i>                     | 7 713   | 7 108   |
| Poistot ja arvonalentumiset          |         |         |
| Suunnitelman mukaiset poistot        | -7 725  | -7 317  |
| Arvonalentumiset                     |         |         |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -7 725  | -7 317  |
| Satunnaiset erät                     | 111     | 23      |
| <i>TILIKAUDEN TULOS</i>              | 99      | -186    |
| Tilinpäätössiirrot                   | 791     | 1 067   |
| Vähemmistöosuudet                    | 651     | 367     |
| <i>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</i>      | 1 541   | 1 248   |

**Tuloslaskelman tunnusluvut**

|                                |        |        |
|--------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/toimintakulut % | -50,36 | -53,50 |
| Vuosikate/poistot %            | -99,84 | -97,14 |
| Vuosikate €/asukas             | 1,21   | 1,13   |
| Asukasluku                     | 6381   | 6 277  |

**KITTILÄN KUNTAKONSERNIN  
RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

**31.12.2012**

**31.12.2011**

**Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**

*Tulorahoitus:*

|                                 |      |             |      |             |
|---------------------------------|------|-------------|------|-------------|
| +/- Vuosikate                   | 7713 |             | 7108 |             |
| +/- Satunnaiset tuotot ja kulut | 111  |             | 23   |             |
| +/- Tulorahoituksen korjauserät | -365 | <b>7459</b> | -250 | <b>6881</b> |

*Investoinnit:*

|                                                     |        |              |       |              |
|-----------------------------------------------------|--------|--------------|-------|--------------|
| - Käyttöomaisuus investoinnit                       | -10618 |              | -9679 |              |
| + Rahoitusosuudet investointimenoihin               | 195    |              | 639   |              |
| + Käyttöomaisuuden myyntitulot                      | 2430   |              | 2193  |              |
| + Pysyvien vastaavien myyntivoitot                  | 361    | <b>-7632</b> | 243   | <b>-6604</b> |
| <b>= Vars. toim. ja investointien ntokassavirta</b> |        | <b>-173</b>  |       | <b>277</b>   |

**Rahoitustoiminnan kassavirta**

*Antolainauksen muutokset:*

|                               |     |            |     |            |
|-------------------------------|-----|------------|-----|------------|
| - Antolainasaamisten lisäys   | 271 |            | 313 |            |
| + Antolainasaamisten vähennys | 93  | <b>364</b> |     | <b>313</b> |

*Lainakannan muutokset:*

|                                    |       |              |       |            |
|------------------------------------|-------|--------------|-------|------------|
| + Pitkäaikaisten lainojen lisäys   | 6468  |              | 2335  |            |
| - Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -6768 |              | -4890 |            |
| +/- Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1694 | <b>-1994</b> | 3256  | <b>701</b> |

*Lainakannan muutokset:*

|                        |   |          |      |             |
|------------------------|---|----------|------|-------------|
| Oman pääoman muutokset | 1 | <b>1</b> | -411 | <b>-411</b> |
|------------------------|---|----------|------|-------------|

*Muut maksuvalmiuden muutokset:*

|                                                          |        |            |        |             |
|----------------------------------------------------------|--------|------------|--------|-------------|
| +/- Vaihto-omaisuuden muutos                             | -28    |            | 48     |             |
| +/- Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos           | -8     |            | 20     |             |
| +/- Pitkäaikaisten saamisten muutos                      | 12979  |            | 12039  |             |
| +/- Lyhytaikaisten saamisten muutos                      | 920    |            | 4402   |             |
| +/- Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -13678 | <b>185</b> | -14825 | <b>1684</b> |

|                                          |  |              |  |             |
|------------------------------------------|--|--------------|--|-------------|
| <i>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</i> |  | <b>-1444</b> |  | <b>2287</b> |
|------------------------------------------|--|--------------|--|-------------|

**-1617** **2564**

**Kassavarojen muutos** **-1033** **2871**

|                    |         |       |         |      |
|--------------------|---------|-------|---------|------|
| Kassavarat 31.12.  | 7519775 |       | 8551077 |      |
| Kassavarat 1.1.    | 8552357 |       | 5679719 |      |
| Rahavarojen muutos |         | -1033 |         | 2871 |

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut 2012 2011

|                              |       |      |
|------------------------------|-------|------|
| Investointien tulorahoitus % | 108,7 | 78,6 |
| Pääomamenojen tulorahoitus % | 59,1  | 64,7 |

## KITTILÄN KUNTAKONSERNIN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

| Konsernin oman pääoman erät | 2012     |
|-----------------------------|----------|
| Peruspääoma 1.1.            | 10803176 |
| Muutokset tilikaudella      | 240222   |
| Peruspääoma 31.12.          | 10562954 |

| Rahastot                  |         |
|---------------------------|---------|
| Muut omat rahastot 1.1.   | 2805858 |
| Muutokset tilikaudella    | 437054  |
| Muut omat rahastot 31.12. | 2368804 |

| Tilikauden tulos                    |          |
|-------------------------------------|----------|
| Ed. tilikausien yli/alijäämä 1.1.   | 10163170 |
| Tilikauden siirrot                  | -3439795 |
| Ed. tilikausien yli/alijäämä 31.12. | 13602965 |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| <b>Tilikauden yli/alijäämä</b> | <b>1588451</b> |
|--------------------------------|----------------|

### Konsernitaseen laatimista koskevat liitetiedot:

Konserniin on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Edellisestä vuodesta poiketen tytäryhteisö MediLevi Oy ei enää ole kunnan tytäryhteisö. Ounastähti kehittämiskuntayhtymän maksama osinkotulo 911 100 € vuodelta 2011 on eliminoitu vuoden 2012 konsernitilinpäätöksessä.

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Osakkuusyritysten tilinpäätöstiedoista on yhdistelty omistuosuuden mukainen määrä tilikauden voitosta/tappiosta ja ed. tilikauden voitosta/tappiosta.

### Sisäiset saamiset ja velat:

Konserniin yhdistettyjen yhteisöjen väliset olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on eliminoitu.

Keskinäiset ostot ja myynnit on oikaistu.

### Poikkeavat tilikaudet:

Levi Ski Resort Oy:n tilikausi on 1.10.2011 - 30.9.2012

Levi Golf & Country Club Oy:n tilikausi on 1.10.2011-30.9.2012

### Suunnitelmapoistojen oikaisu:

Kiinteistöyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelmapoistojen mukaisiksi.

## **Kittilän kunnan liikelaitosten tilinpäätökset**



# Kittilän kunta

Valtatie 15, 99100 Kittilä, puh. 0400 356 500, faksi 016 642 259, kirjaamo@kittila.fi

## **KITTIILÄN KUNNAN TILAPALVELULIIKELAITOS TASEKIRJA 31.12.2012**



## Sisällys

|                                                                                            |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Johtajan katsaus .....                                                                  | 3  |
| 2. Organisaatio .....                                                                      | 4  |
| 3. Toiminta .....                                                                          | 5  |
| 3.1 Kiinteistöjen kunnossapito .....                                                       | 6  |
| 3.2 Kiinteistönhoito .....                                                                 | 6  |
| 3.3 Siivous .....                                                                          | 7  |
| 3.4 Investoinnit .....                                                                     | 7  |
| 3.5 Kustannus- ja tuloseuranta .....                                                       | 8  |
| 4. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta .....                                             | 9  |
| 5. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen .....                                         | 9  |
| 6. Tilinpäätös ja tunnusluvut .....                                                        | 10 |
| 6.1 Tuloslaskelma .....                                                                    | 11 |
| 6.2 Rahoituslaskelma .....                                                                 | 12 |
| 6.3 Tase 31.12.2012 .....                                                                  | 13 |
| 6.4 Tasetta koskevat liitetiedot .....                                                     | 15 |
| 6.5 Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista .....                                         | 16 |
| 6.6 Luettelo tositelajeista .....                                                          | 16 |
| 7. Kittilän kunnan Tilapalveluliikelaitoksen vuoden 2012 tilinpäätöksen hyväksyminen ..... | 17 |
| Tilintarkastusmerkintä .....                                                               | 18 |



## 1. Johtajan katsaus

Vuosi 2012 oli Tilapalveluliikelaitoksen neljäs toimintavuosi.

Tilapalveluliikelaitoksen operoitavaksi tuli tilivuoden aikana Neuvoksen talo ja Sirkan päiväkodin laajennus. Tilikauden lopussa omina kohteina oli 56 rakennusta, joissa oli yhteensä 46 248 m<sup>2</sup>. Palveluja myytiin omien kohteiden lisäksi 30 kohteelle. Kunnan itsensä tarvitsemien hallinto-, koulu-, sosiaali- ja vapaa-ajan tilojen lisäksi asuntoja ja teollisuustiloja oli vuokralla 204 kpl.

Tilikausi näyttää alijäämää 190 706,64 €, talousarviossa arvioitiin tulokseksi -6 700 €. Tilinpäätöstä rasittaa suurimmalta osalta kunnossapidon ennakoitua suuremmat menot sekä tulopuolta ilmanlaadun vuoksi tyhjänä olevat kiinteistöt. Edellisten tilikausien ylijäämä supistuu 49 208,63 euroon.

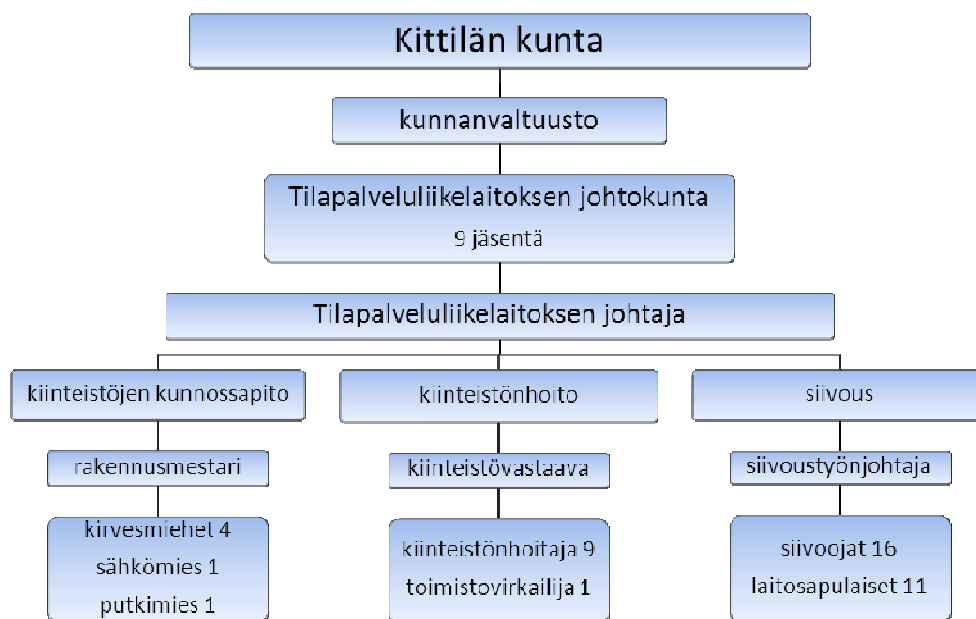
Kiinteistöjen kustannusten seurantaan tarvitaan jatkossa räätälöity ohjelma. Kunnassa käytössä oleva taloushallintaohjelma "Pro Economica" ei nykymuodossa palvele kiinteistöjen kustannusten seurantaan. Lisäksi kunnan kaikki vuokrattavat kohteet tulee saattaa internetiin pohjakuvineen ja muine tietoineen. Tämä työ on tarkoitus tehdä vuoden 2013 aikana.



## 2. Organisaatio

Kittilän kunnan Tilapalveluliikelaitos kunnallisena liikelaitoksena vastaa kunnan omistuksessa ja hallinnassa olevista rakennetuista kiinteistöistä ja toimitiloista, rakennusomaisuuden kehittämisestä, toimitilojen ylläpidosta sekä vuokrauksesta kunnan eri toimintojen käyttöön ja ulkopuolisille.

Tilapalveluliikelaitoksen johtokunta vastaa toiminta-ajatuksen sekä kunnanvaltuuston määrittämien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisesta. Se ohjaa ja valvoo rakennetun kiinteistö- ja tilaomaisuuden tuottavuutta ja tehokasta käyttöä. Tilapalveluliikelaitoksen toiminta on jaettu kiinteistöjen kunnossapidon, kiinteistönhoidon ja siivouksen toiminta-alueisiin. Jokaisella toiminnallisella alueella on vastuuhenkilö, joka vastaa käytännön toiminnasta (hankinnat, irtaimisto, työvuoro-, päivystys- ja vuosilomajärjestelyt, talouden seuranta, talousarviot, työturvallisuus ja oman sektorin laskujen tarkastus).



Kuva 1. Tilapalveluliikelaitoksen organisaatio.

Liikelaitoksen johtaja:  
Rakennusmestari:  
Kiinteistövastaava:  
Kiinteistöjohtaja  
Siivoustyönjohtaja:

Kurula Lauri, tekninen johtaja  
Hettula Lauri  
Poikela Ilkka 30.9.2012 saakka  
Vierimaa Sakari 13.8.2012 alkaen  
Tapio Helena



Tilapalveluliikelaitoksen johtokunnan kokoonpano:

varsinaiset jäsenet:

Similä Risto, pj.  
Jatkola Timo, vpj.  
Fagerholm Raili  
Holck Eino  
Kuusela Mika  
Kuusisto Hille  
Marttila Outi  
Hettula Arto  
Pääkkölä Eveliina

henkilökohtaiset varajäsenet:

Jesiöjärvi Virpi  
Molkoselkä Vilho  
Huikuri-Kujala Helena  
Ranta Urpo  
Jokela Ville  
Patakangas Torsti  
Toivola Juha  
Partio Leena  
Köngäs Ilona

### 3. Toiminta

Tilapalveluliikelaitoksen johtokuntana toimiva tekninen lautakunta kokoontui kymmenen kertaa. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 91 asiaa.

Liikelaitoksen henkilöstö osallistui vuoden aikana seuraaviin koulutuksiin.

| <i>koulutus</i>                                     | <i>osallis-<br/>tuja</i>                                                          | <i>pv</i>    |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Titania, suunnittelu ja laskenta                    | siivoustyönjohtaja                                                                | 1            |
| Miniclean, työ, ihminen, hyvinvointi, kosteat tilat | siivoustyönjohtaja<br>siivoojat<br>laitosapulaiset                                | 0,5          |
| Rondo R8 -käyttöönottokoulutus                      | siivoustyönjohtaja<br>rakennusmestari<br>kiinteistövastaava<br>toimistovirkailija | 0,25<br>0,75 |
| Tane, talousarvion seuranta ja raportointi          | toimistovirkailija<br>rakennusmestari                                             | 0,20         |
| Powerpoint 2010                                     | siivoja 1<br>toimistovirkailija                                                   | 0,5<br>0,5   |
| Excel 2010 alkeet                                   | siivoustyönjohtaja                                                                | 0,5          |
| Excel 2010 jatko                                    | toimistovirkailija                                                                | 0,5          |



## 3.1 Kiinteistöjen kunnossapito

Kunnossapitoon varatut määrärahat vastaavat kiinteistömassan uusarvosta 0,4 %. Kiinteistökohtainen käyttö ei ole tasaista vuosikohtaisesti, vaan kohdistuu vuosittain tarpeen mukaan. Kiinteistöjen kunnossapitoon käytettiin 465 964 €, joka vastaa 0,57 % kiinteistömassan uusarvosta.

Kiinteistön kunnossapidon alueella eri kiinteistöissä suoritettiin tavanomaisia korjaus- ja vuosihuoltotöitä (mm. äänieristyksiä, lvi- ja irtokalusteiden korjauksia, pintamaalauksia, mattotöitä).

Vakituisen henkilöstön (5) lisäksi kiinteistöjen kunnossapidon alueella työskenteli määräaikaisena 1 henkilö (0,96 henkilötyövuotta) ja kunnan työllistämistöiden palkkatuella työllistettynä 2 henkilöä (1,85 htv).

## 3.2 Kiinteistönhoito

Kiinteistönhoidon henkilöresursseja käytettiin omien rakennusten tavanomaisiin kiinteistöhoitotöihin ja myytävien kiinteistöhoitopalveluiden tuottamiseen. Kiinteistöhoitopalveluita myytiin Kittilän Vuokratalot Oy:lle, Kiinteistö Oy Levin Vuokrataloille, Kiinteistö Oy Veitsikairalle, Asuntosäätiö Kittilälle ja Kittilän Vanhustenkotiyhdistys ry:lle.

|                            | 31.12.2010 | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| omat kohteet (rakennukset) | 56         | 56         | 56         |
| palvelujen myyntikohteet   | 30         | 30         | 30         |
| yhteensä kpl               | 86         | 86         | 86         |

Kiinteistönhoidon alueella työskenteli vakituisen henkilöstön (9 hlö) lisäksi määräaikaisesti kunnan työllistämistöiden palkkatuella työllistettynä 7 henkilöä (2,25 htv).

Päiväkoti Mäntymajan laajennus valmistui 31.8.2012. Lisäystä rakennuskantaan tuli 293 m<sup>2</sup>. Päivähoitotoiminta siirtyi sosiaalitoimelta koulutoimelle 1.1.2012.

|                            | 31.12.2010 |                | 31.12.2011 |                | 31.12.2012 |                |
|----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                            | kpl        | m <sup>2</sup> | kpl        | m <sup>2</sup> | kpl        | m <sup>2</sup> |
| hallintorakennukset        | 1          | 2 421          | 1          | 2 421          | 1          | 2 421          |
| sosiaalitoimen rakennukset | 18         | 13 451         | 18         | 13 451         | 11         | 10 838         |
| koulutoimen rakennukset    | 9          | 14 063         | 9          | 14 063         | 16         | 16 969         |
| vapaa-ajan rakennukset     | 5          | 4 556          | 5          | 4 556          | 5          | 4 556          |
| asuinrakennukset           | 15         | 5 465          | 15         | 5 465          | 15         | 5 465          |
| muut rakennukset           | 8          | 5 579          | 8          | 5 999          | 8          | 5 999          |
| yhteensä                   | 55         | 45 534         | 56         | 45 955         | 56         | 46 248         |



Kiinteistönhoidon toiminta-alue vastaa myös rakennusten ja huoneistojen vuokrahallinnasta. Vuokrahallinnassa hyödynnettiin Haahtela-kehitys Oy:n Kiinteistötietojärjestelmää. Järjestelmän avulla kunnan toimintojen käytössä olevien rakennusten ja tilojen lopulliset kustannukset kohdistettiin käyttäjille käytettävien tilojen suhteessa. Järjestelmässä ylläpidettiin rakennus-, tila- ja käyttäjätietoja sekä vuokrasopimus- ja laskutustietoja.

|                 | 31.12.2010 | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|-----------------|------------|------------|------------|
|                 | kpl        | kpl        | kpl        |
| asuinhuoneistot | 111        | 111        | 111        |
| palveluasunnot  | 72         | 72         | 72         |
| teollisuustilat | 11         | 11         | 11         |
| asuntolahuoneet | 10         | 10         | 10         |
| yhteensä kpl    | 204        | 204        | 204        |

Vuokra-asuntojen ja teollisuustilojen vuokratasoa ylläpidettiin elinkustannusindeksin muutosta vastaavilla indeksitarkistuksilla. Palvelutalo Metsolan vuokrat määriteltiin uudelleen vuonna 2011. Metsolan vuokrien korotus astuu voimaan kahdessa erässä, 1.1.2012 ja 1.1.2013.

Majarin oppilasasuntola asetettiin käyttökieltoon 12.9.2011 sisäilmaongelmien vuoksi. Asuntolan oppilaat majoitettiin tuolloin Opettajien asuinrakennuksessa vapaina olleisiin asuntoihin. Majoitustoiminta on jatkunut edelleen Opettajien asuinrakennuksen asuntotiloissa. Kouluterveydenhoitajan ja kuraattorin vastaanottotilat toimivat myös Opettajien asuinrakennuksen asuntotiloissa.

Kunnanviraston ilmanvaihtoremontti aloitettiin 3.9.2012. Osastoittain toteutetun remontin väistötiloina käytettiin Säästökulman ja Opettajien asuinrakennuksen vapaana olevia tiloja.

### 3.3 Siivous

Siivouspalvelu piti sisällään kunnan käytössä olevien kiinteistöjen puhtaanapidon ja ulkopuolisille myydyt siivouspalvelut. Siivottavia kiinteistöjä oli yhteensä 53 kpl. Kiinteistöt sijaitsivat kirkonkylällä ja sivukylissä. Vakituista siivoushenkilöstöä oli 27, joista laitosapulaisia 11. Osa siivouspalveluista ostettiin yrityksiltä (n. 1 916 tuntia).

### 3.4 Investoinnit

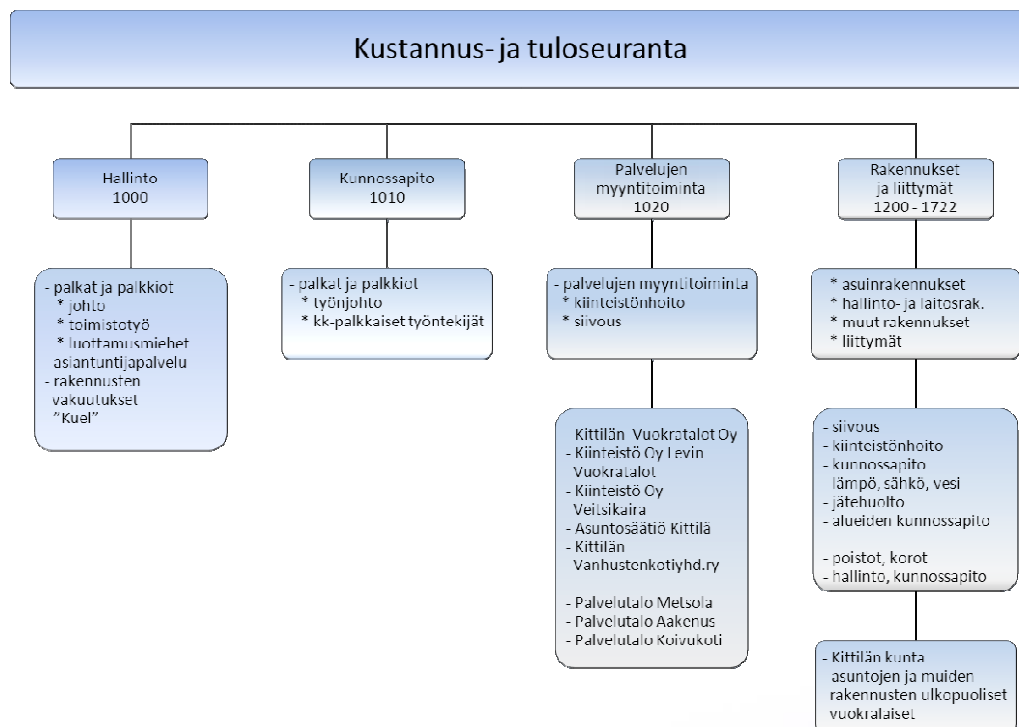
Tilapalveluliikelaitoksella ei ollut investointeja. Kunta suoritti tarvittavat investoinnit ja luovutti ne valmiina velaksi liikelaitokselle. Vuonna 2012 valmistuneita investointikohteita oli yhteensä neljä. Tilapalveluliikelaitos suoritti niistä kunnalle poiston verran lyhennystä ja velalle korkoa Kittilän kunnan velkojen painotetun keskikoron (2,209 %) mukaan.



## 3.5 Kustannus- ja tuloseuranta

Tilapalveluliikelaitoksen kustannus- ja tuloseuranta on jaettu eri pääluokkiin; hallinto, kunnossapito, palvelujen myyntitoiminta ja rakennukset/liittymät. Kustannuksia ja tuloja seurataan kustannuspaikoittain. Seuranta tehostetaan ja monipuolistetaan kiinteistönhoidon, rakennusten, vuosikorjausten ja siivouksen tunnisteilla. Hallinnon ja kunnossapidon kustannukset vyörytetään rakennusten kustannuksiksi. Hallinnon kustannusten jakoperusteena käytetään neliöitä. Kunnossapidon kustannusten jakoperusteena käytetään työn kohdentumista suoritepaikkaan.

Kunnan toimintoihin vuokrattavien rakennusten ja tilojen vuokrat peritään käyttäjiltä talousarviossa esitettyjen ennakoitujen lopullisten rakennusten kustannusten mukaisesti. Ulkopuolisille vuokrattavien asuntojen ja muiden rakennusten vuokrat peritään vuokrasopimusten mukaisesti. Pääoman korkona käytetään 4,5 % laskettuna rakennuksen nykyarvosta. Palvelutalo Koivukodin asuntojen pääomavastike määräytyy Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARA:n lyhennysten ja koron laskentaperusteiden mukaisesti.



Kuva 3. Tilapalveluliikelaitoksen kustannus- ja tuloseuranta



## 4. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Tilapalveluliikelaitoksen sisäisen valvonnan avulla pyritään hallitsemaan sekä tunnistamaan ja ennaltaehkäisemään toiminnan riskejä. Valvonnan järjestely perustuu Kittilän kunnan hallintosääntöön, kunnanhallituksen hyväksymään sisäisen valvonnan ohjeeseen ja Tilapalveluliikelaitoksen johtosääntöön sekä kunnanhallituksen ja johtokunnan määrittelemiін toimintasääntöihin, joissa on määritelty mm. kunnallisten ilmoitusten tiedottaminen, tilaajavastuulain noudattaminen, toimielinten ja viranhaltijoiden vastuut, nimenkirjoitus- ja laskujen hyväksymisoikeudet. Tilapalveluliikelaitoksen koko organisaatio vastaa kukin omalta osaltaan lakien, sääntöjen ja ohjeiden noudattamisesta tehtävissään.

Riskeihin Tilapalveluliikelaitos on varautunut mm. sisäisen valvonnan, vakuutusten ja henkilöstön koulutuksen avulla. Olemassa olevia omaisuuteen ja henkilöstöön kohdistuvia tiedostettuja riskejä ja vaaratekijöitä ovat mm.:

- ikääntynyt rakennuskanta
- kiinteistöjen ikääntyneet sähkö-, vesi-, viemäri-, ilmanvaihto- ja lämmitysjärjestelmät
- luonnon aiheuttamat vaarat, esim. tulva, myrskyt
- ilkivalta
- henkilöstön sijaistarve

## 5. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

| Arviointikriteeri  | Mittarit                     | Tavoitetaso        |
|--------------------|------------------------------|--------------------|
| kunnan kiinteistöt | korjausvastuun määrittäminen | kaikki kiinteistöt |

Korjausvastuu on määritelty kaikkiin merkityksellisiin ulkopuolisille vuokrattaviin kohteisiin. Kunnan omista kohteista vuokraan sisältyvät pääomamenot perustuvat rakennuksen korjoihin ja poistoihin. Korjausvastuun määrittäminen lisää jonkin verran vuokraajien pidemmän ajan ennakoitavuutta, mutta myös riskiä Tilapalvelulle. Riskeihin varautuminen tulisi näkymään kohonneissa vuokrissa. Tältä pohjalta ei ole vielä ainakaan tässä vaiheessa perusteltua muuttaa olemassa olevaa käytäntöä.



## 6. Tilinpäätös ja tunnusluvut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen:

|                                 | toteuma 2011     | TA 2012          | toteuma 2012    |
|---------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| toimintatuotot                  | 4 737 344        | 4 769 130        | 4 727 005       |
| toimintakulut                   | 3 711 931        | 3 640 410        | 3 888 468       |
| <b>toimintakate/jäämä</b>       | <b>1 025 413</b> | <b>1 128 720</b> | <b>838 537</b>  |
| muut rahoitustuotot             | 565              |                  | 1 944           |
| korkokulut                      | -302 729         | -414 400         | -280 387        |
| muut rahoituskulut              | -61              |                  | -1              |
| rahoitustuotot ja -kulut        | -302 226         | -414 400         | -278 444        |
| <b>vuosikate</b>                | <b>723 187</b>   | <b>714 320</b>   | <b>560 093</b>  |
| poistot ja arvonalentumiset     | -771 850         | -793 600         | -823 380        |
| satunnaiset tuotot ja kulut     | -131 065         |                  |                 |
| <b>tilikauden tulos</b>         | <b>-179 728</b>  | <b>-79 280</b>   | <b>-263 287</b> |
| varausten ja rahastojen muutos  | 72 580           | 72 580           | 72 580          |
| <b>tilikauden yli-/alijäämä</b> | <b>-107 148</b>  | <b>-6 700</b>    | <b>-190 707</b> |

Kunta laskutti Tilapalveluliikelaitokselta 280 387 € korkoa kunnan velkojen (31.12.2012) painotetun kesikoron 2,209 % mukaan.

Tilikauden poistot olivat yhteensä 823 380 €. Taseessa pysyviin vastaaviin kuuluvat rakennusomaisuuden hankintamenot on jaksotettu kuluvan tilikauden kuluksi ennalta laaditun rakennuskohtaisen poistosuunnitelman mukaisesti. Poistoaikoina käytetään:

|                                | poistomenetelmä | poistoaika/v |
|--------------------------------|-----------------|--------------|
| hallinto- ja laitosrakennukset | tasapoisto      | 30           |
| asuinrakennukset               | tasapoisto      | 30           |
| muut rakennukset               | tasapoisto      | 15           |
| koneet ja kalusto              | tasapoisto      | 3-5          |

Tilapalveluliikelaitoksen tilikauden 2012 tulos on -263 287 €. Terveyskeskuksen saneeraukseen liittyvän investointivarauksen purkamisesta johtuvaa poistoeroa on tuloutettu 72 580 €, joten tilikauden alijäämä on -190 707 €. Tilapalveluliikelaitoksen johtokunta esittää tilikauden alijäämän 2012 siirtämistä yli-/alijäämä tilille.



## 6.1 Tuloslaskelma

|                                       | 1.1.-31.12.2011      | 1.1.-31.12.2012      |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 |                      |                      |
| Myyntituotot                          | 531 414,09           | 399 629,17           |
| Maksutuotot                           | 56 469,32            | 62 340,72            |
| Tuet ja avustukset                    | 25 067,32            | -6 056,77            |
| Muut toimintatuotot                   | 4 124 393,22         | 4 271 091,51         |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>4 737 343,95</b>  | <b>4 727 004,63</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>                  |                      |                      |
| Henkilöstökulut                       |                      |                      |
| Palkat ja palkkiot                    | -1 377 268,08        | -1 400 896,33        |
| Henkilösivukulut                      |                      |                      |
| Eläkekulut                            | -231 796,33          | -252 447,18          |
| Muut henkilösivukulut                 | -86 642,23           | -89 893,91           |
| Henkilöstökulut                       | -1 695 706,64        | -1 743 237,42        |
| Palvelujen ostot                      | -621 621,29          | -640 601,78          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -1 342 115,95        | -1 448 390,16        |
| Avustukset                            |                      |                      |
| Muut toimintakulut                    | -52 487,56           | -56 238,59           |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-3 711 931,44</b> | <b>-3 888 467,95</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>1 025 412,51</b>  | <b>838 536,68</b>    |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>       |                      |                      |
| Muut rahoitustuotot                   | 564,76               | 1 944,47             |
| Korkokulut                            | -302 729,42          | -280 387,44          |
| Muut rahoituskulut                    | -61,06               | -0,70                |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>       | <b>-302 225,72</b>   | <b>-278 443,67</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>723 186,79</b>    | <b>560 093,01</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>    |                      |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot         |                      |                      |
| Poistot rakennuksista                 | -764 962,94          | -822 852,16          |
| Poistot koneista ja kalustosta        | -6 886,61            | -527,55              |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -771 849,55          | -823 379,71          |
| Satunnaiset tuotot ja kulut           | -131 065,00          |                      |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-179 727,76</b>   | <b>-263 286,70</b>   |
| <b>Varausten ja rahastojen muutos</b> |                      |                      |
| Poistoeron muutos                     | 72 580,06            | 72 580,06            |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>       | <b>-107 147,70</b>   | <b>-190 706,64</b>   |
| <br>                                  |                      |                      |
| toimintatuotot/toimintakulut, %       | 127,6                | 121,6                |
| vuosikate/poistot, %                  | 93,7                 | 68,0                 |
| vuosikate, €/asukas                   | 115,21               | 87,78                |
| asukasmäärä                           | 6 277                | 6 381                |



## 6.2 Rahoituslaskelma

|                                                        | 2011                 | 2012                 |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit        |                      |                      |
| Vuosikate                                              | 723 186,79           | 560 135,01           |
| Muut satunnaiset kulut                                 | -131 065,00          |                      |
| Tulorahoitus                                           | 592 121,79           | 560 135,01           |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                             | -1 698 451,90        | -2 199 556,35        |
| Käyttöomaisuuden myyntitulo                            |                      |                      |
| <b>Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit</b> | <b>-1 106 330,11</b> | <b>-1 639 421,34</b> |
| Rahoitustoiminnan kassavirta                           |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                               |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                           |                      |                      |
| Antolainasaamisten vähennys                            |                      |                      |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutokset            | 24,00                | 3 829,35             |
| Pitkäaikaisten saamisten muutokset                     |                      |                      |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset                     | 924 085,83           | 30 576,13            |
| Korott. pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos            | 842 686,74           | 954 743,36           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          | 1 766 796,57         | 989 148,84           |
| <b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>                    | <b>1 766 796,57</b>  | <b>989 148,84</b>    |
| <b>Kassavarojen muutos</b>                             | <b>660 466,46</b>    | <b>-650 272,50</b>   |
| Kassavarat 31.12                                       | 898 282,04           | 248 009,54           |
| Kassavarat 1.1                                         | 237 815,58           | 898 282,04           |
| Kassavarojen muutos                                    | 660 466,46           | -650 272,50          |



## 6.3 Tase 31.12.2012

| VASTAAVAA                        | 2011                 | 2012                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pysyvät vastaavat                |                      |                      |
| Aineelliset hyödykkeet           |                      |                      |
| Rakennukset                      | 15 063 814,73        | 16 440 518,92        |
| Koneet ja kalusto                | 527,55               |                      |
| Aineelliset hyödykkeet           | 15 064 342,28        | 16 440 518,92        |
| Pysyvät vastaavat                | 15 064 342,28        | 16 440 518,92        |
| Vaihtuvat vastaavat              |                      |                      |
| Saamiset                         |                      |                      |
| Pitkäaikaiset saamiset           |                      |                      |
| Muut siirtosaamiset muilta       |                      |                      |
| Pitkäaikaiset saamiset           |                      |                      |
| Lyhytaikaiset saamiset           |                      |                      |
| Myyntisaamiset                   |                      |                      |
| Kiinteistöhoitopalv., verollinen |                      | 1 976,08             |
| Siivouspalvelu, veroton          | 2 324,89             | 2 998,04             |
| Vuokralaskutukset                | 191 639,55           | 261 504,13           |
| Tilaliikelaitoksen palvelut      | 13 846,66            | 14 945,74            |
| Kertalaskut alv. 0 %             | 248 430,10           | 165 643,11           |
| Saatavien tili                   | -3 200,69            |                      |
| Myyntireskontran välitili        |                      |                      |
| Myyntireskontran selvittelytili  | -315,41              | -242,55              |
| Myyntisaamiset                   | 452 725,10           | 446 824,55           |
| Muut saamiset                    |                      |                      |
| Arvonlisäverosaamiset            | 67 870,66            | 80 267,34            |
| Muut saamiset                    | 67 870,66            | 80 267,34            |
| Lyhytaikaiset saamiset           | 520 595,76           | 527 091,89           |
| Siirtosaamiset                   |                      |                      |
| Muut siirtosaamiset              | 37 072,26            |                      |
| Saamiset                         | 557 668,02           | 527 091,89           |
| Rahat ja pankkisaamiset          |                      |                      |
| Nordea, 123130-110752            | 898 282,04           | 248 009,54           |
| Rahat ja pankkisaamiset          | 898 282,04           | 248 009,54           |
| Vaihtuvat vastaavat              | 1 455 950,06         | 775 101,43           |
| <b>VASTAAVAA</b>                 | <b>16 520 292,34</b> | <b>17 215 620,35</b> |



| VASTATTAVAA                          | 2011                 | 2012                 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Oma pääoma                           |                      |                      |
| Edellisen tilikauden yli-/alijäämä   | 347 020,97           | 239 873,27           |
| Tilikauden yli-/alijäämä             | -107 147,70          | -190 664,64          |
| Oma pääoma                           | 239 873,27           | 49 208,63            |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset |                      |                      |
| Poistoero                            | 1 596 761,24         | 1 524 181,18         |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | 1 596 761,24         | 1 524 181,18         |
| Toimeksiantojen pääomat              |                      |                      |
| Muut toimeksiantojen pääomat         | 1 396,39             | 5 225,74             |
| Toimeksiantojen pääomat              | 1 396,39             | 5 225,74             |
| Vieras pääoma                        |                      |                      |
| Pitkäaikainen                        |                      |                      |
| Muut velat                           |                      |                      |
| Sisäiset muut velat                  | 12 950 276,73        | 14 399 672,01        |
| Muut velat                           | 12 950 276,73        | 14 399 672,01        |
| Pitkäaikainen                        | 12 950 276,73        | 14 399 672,01        |
| Lyhytaikainen                        |                      |                      |
| Ostovelat                            |                      |                      |
| Ostoreskontra/Kirjauspiste 02        | 1 143 622,18         | 999 700,64           |
| Ostovelat                            | 1 143 622,18         | 999 700,64           |
| Muut velat                           |                      |                      |
| Verottajalle tilitettävät            |                      | 1 167,14             |
| Ravintopalvelulle tilitettävät       |                      | 1 726,40             |
| Muut velat                           |                      | 2 893,54             |
| Siirtovelat                          |                      |                      |
| Lomapalkkajaksotus                   |                      |                      |
| Lomapalkkajaksotus                   | 225 000,00           | 225 000,00           |
| Lomapalkkajaksotus                   | 225 000,00           | 225 000,00           |
| Muut siirtovelat                     |                      |                      |
| Työttömyysv.m/työnantaja             | 2 587,58             |                      |
| Työttömyysv.m/palkansaaja            |                      | -553,36              |
| Muut vakuutusmaksut                  | 6 143,40             | 10 291,97            |
| Muut siirtovelat muille              | 354 631,55           |                      |
| Muut siirtovelat                     | 363 362,53           | 9 738,61             |
| Selvittelytilit                      |                      |                      |
| Tulojen selvittelytili               |                      |                      |
| Selvittelytilit                      |                      |                      |
| Siirtovelat                          | 588 362,53           | 234 738,61           |
| Lyhytaikainen                        | 1 731 984,71         | 1 237 332,79         |
| Vieras pääoma                        | 14 682 261,44        | 15 637 004,80        |
| <b>VASTATTAVAA</b>                   | <b>16 520 292,34</b> | <b>17 215 620,35</b> |



## Taseen tunnusluvut:

|                                  | 2011          | 2012          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| omavaraisuusaste, %              | 11,12         | 9,14          |
| suhteellinen velkaantuneisuus, % | 309,93        | 330,80        |
| lainakanta 31.12                 | 12 950 276,73 | 14 399 672,01 |
| lainat €/asukas                  | 2 063,13      | 2 256,65      |
| asukasmäärä                      | 6 277         | 6 381         |

## 6.4 Tasetta koskevat liitetiedot

|                                        | Aineelliset hyödykkeet |                   |                      |
|----------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| Pysyvien vastaavien hyödykkeet         | rakennukset            | koneet ja kalusto | yhteensä             |
| Poistamaton hankintameno 1.1.          | 15 063 814,73          | 527,55            | 15 064 342,28        |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 2 199 556,35           |                   | 2 199 556,35         |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           |                        |                   | 0,00                 |
| Vähennykset tilikauden aikana          |                        |                   |                      |
| Siirrot erien välillä                  |                        |                   |                      |
| Tilikauden poisto                      | -822 852,16            | -527,55           | -823 379,71          |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset   |                        |                   |                      |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>16 440 518,92</b>   | <b>0,00</b>       | <b>16 440 518,92</b> |
|                                        |                        |                   |                      |
| Arvonkorotukset                        |                        |                   |                      |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.2012</b>       | <b>16 440 518,92</b>   | <b>0,00</b>       | <b>16 440 518,92</b> |



## 6.5 Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

|            |                |
|------------|----------------|
| Päiväkirja | Atk-tulosteina |
| Pääkirja   | Atk-tulosteina |

## 6.6 Luettelo tositelajeista

|                                      |     |               |
|--------------------------------------|-----|---------------|
| Taseen alkusaldot                    | 200 | 1000-1999     |
| Muistiotositteet                     | 201 | 10000-14999   |
| Tiliotekirjaus                       | 202 | 15000-19999   |
| Rondo ostolaskut                     | 211 | 100000-199999 |
| Ostoreskontran suoritukset           | 213 | 30000-41999   |
| Vuokralaskutus                       | 220 | 44000-49999   |
| Tilaliikelaitoksen palvelut alv 23 % | 221 | 55000-56999   |
| Kiinteistönhoitopalvelut, verollinen | 222 | 50000-54999   |
| Siivouspalvelut, veroton             | 223 | 70000-79999   |
| Kertalaskut verottomat               | 235 | 57000-57999   |
| Myyntireskontran suoritukset         | 236 | 60000-60999   |
| Myyntireskontran viitesuoritukset    | 237 | 61000-61999   |
| Palkkojen välitili                   | 240 | 63000-63999   |
| Poistot käyttöomaisuudesta           | 299 | 90000-99999   |

Kirjanpitokirjat säilytetään paperitulosteina, päiväkirja 10 vuotta, pääkirja pysyvästi ja paperiset tositteet vähintään 10 vuotta Kittilän kunnan toimesta.

Rondo-ostoreskontrassa olevat laskut säilytetään erillisen sopimuksen mukaan sähköisesti Lapin Informaatioteknologia Oy:n palvelimella.



## 7. Kittilän kunnan Tilapalveluliikelaitoksen vuoden 2012 tilinpäätöksen hyväksyminen

Kittilässä 20. maaliskuuta 2013

Lauri Kurula, tekninen johtaja

Tilapalveluliikelaitoksen johtokunnan jäsenet:



## Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kittilässä 28, päivänä touko kuuta 2013

*BDO*  
Oy Auditor Ab

  
Antero Hyvärinen  
SHT, HTM



# Kittilän kunta

Valtatie 15, 99100 Kittilä, puh. 0400 356 500, faksi 016 642 259, kirjaamo@kittila.fi

## **KITTILÄN KUNNAN RAVINTOPALVELULIIKELAITOS TASEKIRJA 31.12.2012**



## Sisällys

|                                                                                              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Johtajan katsaus .....                                                                    | 3  |
| 2. Organisaatio .....                                                                        | 4  |
| 3.Toiminta.....                                                                              | 6  |
| 3.1 Toiminta eri työkohteissa.....                                                           | 7  |
| 3.2 Ateriamäärät.....                                                                        | 8  |
| 3.3 Investoinnit .....                                                                       | 9  |
| 3.4 Kustannus- ja tuloseuranta .....                                                         | 9  |
| 4. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta .....                                               | 10 |
| 5. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.....                                            | 11 |
| 6. Tilinpäätös ja tunnusluvut.....                                                           | 11 |
| 6.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....                                                    | 13 |
| 6.2 Rahoituslaskelma.....                                                                    | 14 |
| 6.3 Tase 31.12.2012 .....                                                                    | 15 |
| 6.4 Tasetta koskevat liitetiedot.....                                                        | 17 |
| 6.5 Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista .....                                           | 18 |
| 6.6 Luettelo tositelajeista .....                                                            | 18 |
| 7. Kittilän kunnan Ravintopalveluliikelaitoksen vuoden 2012 tilinpäätöksen hyväksyminen..... | 19 |
| Tilintarkastusmerkintä.....                                                                  | 20 |



## 1. Johtajan katsaus

Vuosi 2012 oli Ravintopalveluliikelaitoksen neljäs toimintavuosi.

Liikelaitos piti sisällään kaikki Kittilän kunnan ravintopalveluyksiköt ja koko ravintopalveluhenkilöstön.

Liikelaitoksen toimintayksiköt olivat jakaantuneet valmistuskeittiöihin ja jakelukeittiöihin. Valmistuskeittiöitä oli kolme isompaa ravintokeskusta ja kolme pienempää keittiötä. Jakelukeittiöitä oli neljä ja 1.9.2012 alkaen viisi.

Liikelaitoksen henkilöstöä on liikuteltu tarpeen vaatiessa eri toimintayksiköiden välillä. Tämä on tuonut avoimuutta, lisännyt yhteen kuuluvuutta sekä arvostusta eri henkilöstöryhmien ja toimintayksiköiden välillä.

Tilikausi ei ole mennyt ennakkoidun mukaisesti ja tilinpäätös näyttää 189 250 € alijäämää. Alijäämä johtuu toimintatuottojen kasvun arvioimisesta liian suureksi. Kasvua odotettiin olevan 10 % vuoteen 2011 verrattuna. Kotipalvelu- ja koulukeskus- ateriamäärät pienenevät.

Liikelaitoksen talousarviossa ennakoitiin maksettavan kunnalle poistoja 110 320 € ja korkoja 13 580 € yht. 123 900 €. Tilikauden lopussa poistojen ja korkojen toteutuma oli 107 620 €.

Kunta on perinyt Ravintopalveluliikelaitokselta korot vuoden alun tasearvon mukaan.

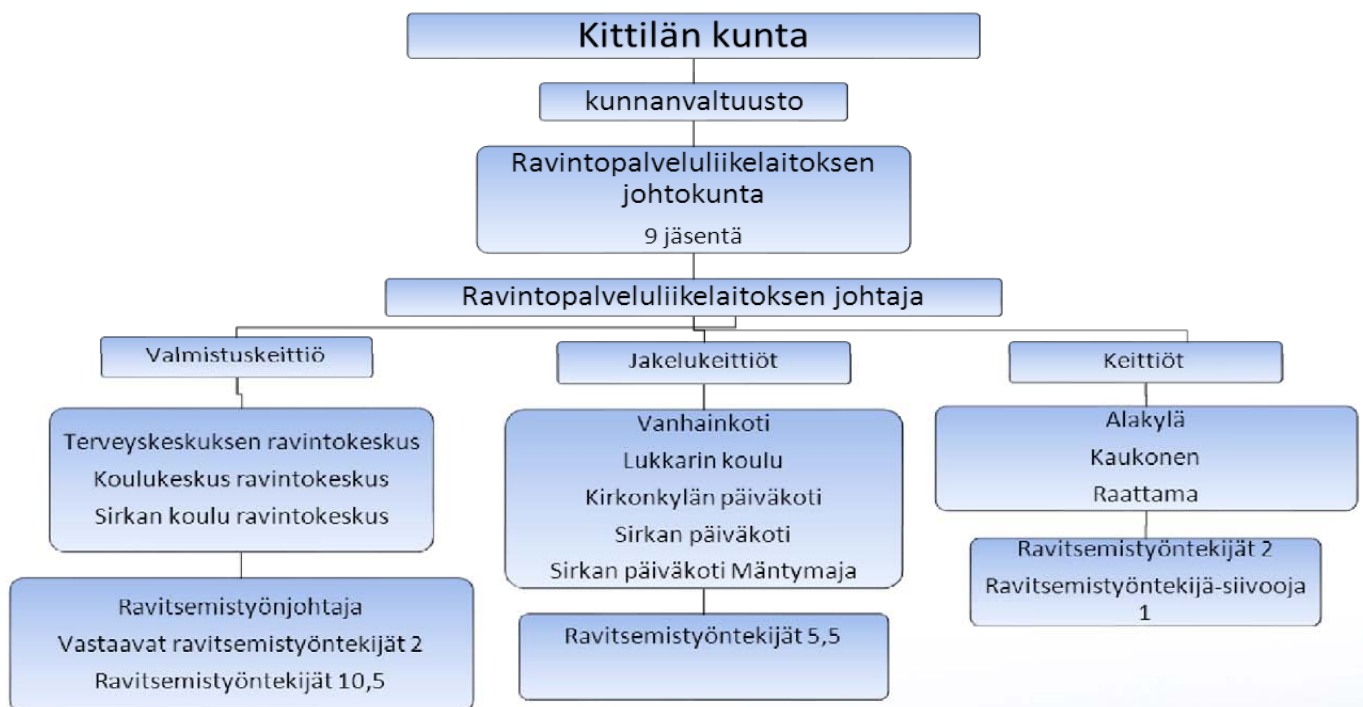
Tulevien vuosien haasteena tulee edelleenkin olemaan ammattitaitoisten sijaisten saaminen varsinkin matkailusesonkien ja lyhyempien sijaisuuksien aikana sekä toimintatuottojen oikea arvioiminen budjettia laadittaessa.



## 2. Organisaatio

Kittilän kunnan Ravintopalveluliikelaitos kunnallisena liikelaitoksena vastaa kunnan koko ravintopalveluista. Toiminnan tehtävänä on tuottaa laadukkaita ja terveyttä edistäviä ravintopalveluja kustannustehokkaasti koko kunnan alueella lapsista vanhuksiin.

Liikelaitoksen johtokunta vastaa toiminta-ajatuksen sekä kunnanvaltuuston määrittämien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisesta. Se ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa. Liikelaitoksen toiminta on jaettu eri toimintayksiköihin. Jokaisella toiminnallisella alueella on vastuuhenkilö, joka vastaa käytännön toiminnasta (ateriapalvelun laadun seuranta ja siitä vastaaminen, elintarvikehankinnat sopimuksia noudattaen, ruuanvalmistukseen tarvittavat astiahankinnat ohjeita noudattaen, irtaimiston huolto valvonta ja tehokas käyttö, talouden seuranta, työturvallisuus, ateriamäärien seuranta ja ilmoitukset laskutusta varten, laskujen asiattarkistus, omavalvonnan toteutumisen seuranta ja käytännön töiden ohjaus ja seuranta sekä käytännön töihin osallistuminen).



Kuva 1 Ravintopalveluliikelaitoksen organisaatio



## Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunnan kokoonpano:

### varsinaiset jäsenet:

Similä Risto, pj.  
Jatkola Timo, vpj.  
Fagerholm Raili  
Holck Eino  
Kuusela Mika  
Kuusisto Hille  
Marttila Outi  
Hettula Arto  
Pääkkölä Eveliina

### henkilökohtaiset varajäsenet:

Jesiöjärvi Virpi  
Molkoselkä Vilho  
Huikuri-Kujala Helena  
Ranta Urpo  
Jokela Ville  
Patakangas Torsti  
Toivola Juha  
Partio Leena  
Köngäs Ilona

### Liikelaitoksen johtaja:

Ravitsemistyönjohtaja:  
Vastaava ravitsemistyöntekijä  
Vastaava ravitsemistyöntekijä

### Kaitala Maire

Heikkinen Eija 24.05.2012 alkaen  
Moilanen Taina 09.08.2012 alkaen  
Niemi Eva-Maria (työloma 06.09.2012-08.06.2013)  
sijainen 03.09.2012 alkaen Kangas Eija

Vakituisen henkilöstön (23) lisäksi ravintopalveluissa työskenteli kunnan työllistämistöiden palkkatuella yhteensä 3 henkilöä / 1,2htv. Lisäksi Kittilän kunnan palkkaamana oppisopimussuhteessa 3 henkilöä / 2,04htv. Henkilöstöstä yksi jäi vanhuuseläkkeelle.



## 3.Toiminta

Ravintopalveluliikelaitoksen johtokuntana toimiva tekninen lautakunta kokoontui seitsemän kertaa. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 35 asiaa.

Liikelaitoksen henkilöstö osallistui vuoden aikana seuraaviin koulutuksiin. ja luentoihin.

| <i>koulutus</i>                                                             | <i>osallistuja</i>                                                                                            | <i>pv</i>                |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| toimintolaskenta Opiferus                                                   | ravintopalvelujohtaja<br>ravitsemistyönjohtaja                                                                | 8<br>8                   |
| Rondo-koulutus                                                              | ravitsemistyönjohtaja<br>ravitsemistyöntekijät 4<br>vastaava ravitsemistyöntekijä                             | 0,5<br>0,5<br>0,5        |
| Outlook- koulutus                                                           | ravintopalvelujohtaja<br>ravitsemistyönjohtaja<br>vastaava ravitsemistyöntekijä<br>ravitsemistyöntekijä       | 0,5<br>0,5<br>0,5<br>0,5 |
| Koulun ravitsemishenkilöstön koulutuspäivä                                  | ravintopalvelujohtaja<br>ravitsemistyönjohtaja<br>vastaava ravitsemistyöntekijä 2<br>ravitsemistyöntekijät 10 | 1<br>1<br>1<br>1         |
| If-vakuutus koulutus                                                        | ravintopalvelujohtaja<br>ravitsemistyönjohtaja                                                                | 0,5<br>0,5               |
| Tane- koulutus                                                              | ravintopalvelujohtaja                                                                                         | 2 h                      |
| tutustumisvierailut<br>ROI:ssa Näsmänkieppi<br>Kemijärvellä Tk:n keittiö    | ravintopalvelujohtaja<br>ravitsemistyöntekijä<br>ravitsemistyönjohtaja                                        | 2<br>2<br>2              |
| infotilaisuus esimiehille<br>henk.strategia<br>viestintä suunnitelma<br>TVA | ravintopalvelujohtaja                                                                                         | 0,5                      |
| Työterveyspsykolgi 2h                                                       | ravintopalvelujohtaja<br>ravitsemistyönjohtaja<br>vastaava ravitsemistyöntekijä<br>ravitsemistyöntekijät 17   | 2 h<br>2 h<br>2 h<br>2 h |
| hankintarenkaan kokous                                                      | ravitsemistyönjohtaja<br>vastaava ravitsemistyöntekijä                                                        | 1<br>1                   |
| Tutustumismatka Vaalaan ja Kiuruvedelle                                     | ravitsemistyöntekijä 2                                                                                        | 2                        |
| Ravintohuollon alueellinen koulutus                                         | ravitsemistyöntekijä 3                                                                                        | 0,5                      |



## 3.1 Toiminta eri työkohteissa

Terveyskeskuksen valmistuskeittiö ja vanhainkodin jakelukeittiö ovat kokopäivälaitoksia ja toimivat vuoden jokaisena päivänä kahdessa vuorossa. Terveyskeskuksen valmistuskeittiö ja vanhainkodin jakelukeittiö vastaavat terveyskeskuksen vuodeosaston, Koivukodin, hoitokoti Havukan, vanhainkodin, palvelutalo Metsolan ja päiväkotien Pikku-Muksulan, Tassulan ja Touhulan ravintopalveluista sekä koulun lomien aikana kirkonkylän päiväkotimuksulan ravintopalveluista. Lisäksi terveyskeskuksen ravintokeskus ja vanhainkodin jakelukeittiö vastaavat kotipalvelun asiakkaista kirkonkylällä ja koulujen lomien aikana sivukylien kotipalvelun asiakkaista. 1.11.2012.alkaen Kaukosen- Alakylän ja Kallon kotipalveluateriat on toimitettu terveyskeskuksen ravintokeskuksesta.

Terveyskeskuksen ravintokeskuksessa valmistetaan aamupala, lounas, päivällinen ja iltapala. Vanhainkodilla valmistetaan aamupala ja päivällinen. Terveyskeskus ja vanhainkoti toimivat saman kustannuspaikan alla. Elintarvikekustannukset on eriytetty 4520 terveyskeskus ja 4521 vanhainkoti jakelukeittiöön.

Koulukeskuksen ravintokeskus toimii yhdessä vuorossa arkisin viitenä päivänä viikossa. Ravintokeskus ei ole toiminnassa koulun lomien aikana. Toiminta päiviä tulee vuodessa 188. Koulukeskuksen ravintokeskus valmistaa lounaat lukiolle, yläkoululle, alakoululle ja esikoululle sekä koulun toimintapäivien aikana kirkonkylän päiväkodille. Lisäksi valmistetaan lakisääteiset ja itse maksavien oppilaiden välipalat. Aamupäiväkerholle valmistetaan aamupala ja iltapäiväkerholle välipala. Kirkonkylän koulukeskus ja päiväkotitoimivat saman kustannuspaikan alla.

Sirkan koulun ravintokeskus toimii samoilla periaatteilla kuin kirkonkylän koulukeskuksen ravintokeskus. Sirkan koulun ravintokeskus valmistaa lounaat ja päivälliset sekä viikonlopun ateriat Sirkan päiväkodille ja lounaat kotipalvelun asiakkaille. Ravintokeskus valmistaa myös lakisääteiset välipalat. Sirkan koulun ravintokeskus toimii ympäri vuoden. Sirkan koulu ja päiväkotitoimivat saman kustannuspaikan alla. 1.9.2013 avattiin Sirkkaan uusi päiväkotitoimintamaja.

Ravintopalvelut pitävät sisällään myös sivukylien ala-asteet (3) Sivukylien koulut valmistavat ateriat ryhmäpäiväkodeille Alakylässä, Kaukosessa ja Raattamassa. Sivukylien keittiöt valmistavat myös lakisääteiset välipalat.



## 3.2 Ateriamäärät

| Ravintokeskus terveystakeskus | 2009   | 2010   | 2011   | 2012  |
|-------------------------------|--------|--------|--------|-------|
| aamupala                      | 35 150 | 36 321 | 40 258 | 40969 |
| lounas                        | 49 732 | 53 793 | 54 211 | 55415 |
| päivällinen                   | 28 935 | 31 954 | 37 423 | 39563 |
| iltapala                      | 19 280 | 19 622 | 18 293 | 18457 |

| Ravintokeskus koulukeskus | 2009    | 2010    | 2011    | 2012   |
|---------------------------|---------|---------|---------|--------|
| aamupala                  | 1 694   | 1 740   | 1 533   | 1255   |
| lounas                    | 119 256 | 120 657 | 122 174 | 115460 |
| välipala                  | 10 864  | 11 421  | 12 729  | 10695  |

| Ravintokeskus Sirkka | 2009   | 2010   | 2011   | 2012  |
|----------------------|--------|--------|--------|-------|
| aamupala             | 0      | 0      | 0      | 0     |
| lounas               | 34 068 | 35 129 | 36 754 | 35151 |
| välipala             | 1 862  | 2 534  | 3 306  | 2810  |
| päivällinen          | 786    | 1 292  | 1 841  | 2792  |

| Keittiö Alakylä | 2009  | 2010  | 2011  | 2012 |
|-----------------|-------|-------|-------|------|
| aamupala        | 0     | 0     | 0     | 0    |
| lounas          | 8 739 | 8 468 | 7 923 | 7213 |
| välipala        | 1 635 | 1 304 | 1 675 | 1433 |

| Keittiö Kaukonen | 2009  | 2010  | 2011  | 2012 |
|------------------|-------|-------|-------|------|
| aamupala         | 0     | 0     | 0     | 0    |
| lounas           | 6 283 | 7 861 | 7 619 | 6933 |
| välipala         | 593   | 887   | 1 097 | 1040 |

| Keittiö Raattama | 2009  | 2010  | 2011  | 2012 |
|------------------|-------|-------|-------|------|
| aamupala         | 0     | 0     | 0     | 0    |
| lounas           | 2 124 | 2 253 | 2 615 | 2299 |
| välipala         | 0     | 311   | 354   | 0    |

| Päiväkoti kirkonkylä | 2009  | 2010  | 2011  | 2012 |
|----------------------|-------|-------|-------|------|
| aamupala             | 4 822 | 5 921 | 6 390 | 5346 |
| lounas               | 0     | 0     | 0     | 0    |
| välipala             | 7 629 | 8 970 | 9 525 | 7074 |

| Päiväkoti Sirkka ja mäntymaja | 2009  | 2010  | 2011  | 2012  |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| aamupala                      | 4 734 | 5 113 | 4 998 | 7682  |
| lounas                        | 0     | 0     | 0     | 0     |
| välipala                      | 8 050 | 9 629 | 8 126 | 12925 |
| päivällinen                   | 0     |       | 0     | 0     |

| Kotipalvelu     | 2009   | 2010   | 2011   | 2012  |
|-----------------|--------|--------|--------|-------|
| ateriapaketteja | 24 576 | 29 711 | 36 367 | 30811 |



Henkilökunta on ruokaillut Koivukodin ruokasalissa vaihtelevasti. Tarjolla linjastossa on ollut buffee- salaattipöytä, kaksi pääruokaa, jälkiruoka ja kahvi. Vuonna 2012 Koivukodin ruokasalissa ruokailliin yhteensä 4 175 aamupalaa, 10 484 lounasta ja 981 päivällistä Ruokailijat muodostuivat terveyskeskuksen henkilökunnasta, Havukan päiväkerhosta, Koivukodin ylä- ja alakerran asukkaista, sekä Kulleron ja kirkonkylän kotipalvelun asiakkaita.

### 3.3 Investoinnit

Ravintopalveluliikelaitoksella oli investointeja vuonna 2012 Sirkan päiväkotia Mäntymajan laajennukseen 16 000 €.

### 3.4 Kustannus- ja tuloseuranta

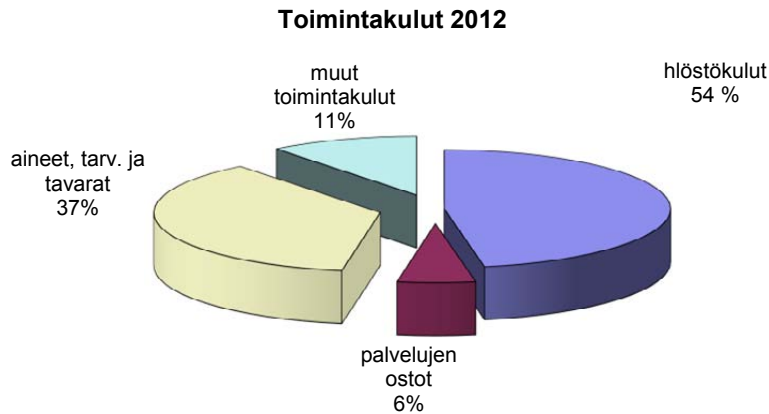
Ravintopalveluliikelaitoksen kustannus- ja tuloseuranta on jaettu eri pääluokkiin; Hallinto, Terveyskeskus ravintokeskus, Koulukeskus ravintokeskus, Alakylän koulu keittiö, Kauko- sen koulu keittiö, Raattaman koulu keittiö ja Sirkan koulu ravintokeskus. Kustannuksia ja tuloja seurataan kustannuspaikoittain.

Toimintakulut muodostuivat henkilöstökuluista, palvelujen ostoista, aineista, tarvikkeista ja muista toimintakuluista.

Henkilöstökulut muodostuivat nykyisen henkilöstön henkilöstökulujen mukaisesti. Henkilöstökulut muodostivat toimintakulujen suurimman kuluerän.



Kuva 2. Ravintopalveluliikelaitoksen toimintakulut 2012



## 4. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Ravintopalveluliikelaitoksen sisäisen valvonnan avulla pyritään hallitsemaan sekä tunnistamaan ja ennalta ehkäisemään toiminnan riskejä. Valvonnan järjestely perustuu Kittilän kunnan hallintosääntöön, kunnanhallituksen hyväksymään sisäisen valvonnan ohjeeseen ja liikelaitoksen johtosääntöön sekä kunnanhallituksen ja johtokunnan määrittelemiin toimintasääntöihin, joissa on määritelty mm. kunnallisten ilmoitusten tiedottaminen, tilaaja-vastuulain noudattaminen, toimielinten ja viranhaltijoiden vastuut, nimenkirjoitus- ja laskujen hyväksymisoikeudet.

Sisäinen valvonta on osa johtamista, mutta se on myös osa normaalia jokapäiväistä työtä. Liikelaitoksen koko organisaatio vastaa kukin omalta osaltaan lakien, sääntöjen ja ohjeiden noudattamisesta tehtävissään.

Riskit ovat ennalta tarkoin määrittelemättömiä tai tiedostamattomia olemassa olevia vaaratekijöitä. Riskistä ei voi tietää milloin ja miten se tulee kohdattavaksi. Olemassa olevia omaisuuteen ja henkilöstöön kohdistuvia tiedostettuja vaaratekijöitä ja riskejä ovat mm.:

- henkilöstön sijaistarve
- raaka-aine kustannusten maailmanlaajuiset hinnanvaihtelut
- kunnostusta tarvitsevat työtilat
- luonnon aiheuttamat vaarat, esim. tulva
- ilkivalta

Liikelaitos on varautunut riskeihin mm. sisäisen valvonnan avulla ja vakuutuksilla. Henkilöstölle on järjestetty koulutuksia.



## 5. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kittilän kunnanvaltuuston asettaman toiminnan tavoitetason arviointikriteerinä oli työstää ravintopalveluille yhdenmukaiset vakioruokaohjeet.

| Mittarit                                    | Arviointikriteeri                           | Tavoitetaso                                          | Toteuma 2012                                                                                                                             |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| vaikutusmahdollisuus työyhteisön toimintaan | koulutus, asioista tiedottaminen, palaverit | sairauspoissaolosten vähentyminen ja työtyytyväisyys | sairauspoissaolot 37 päivää enemmän, kuin v.2011. Työtyytyväisyys kysely vakituiselle henkilöstölle tehdään kunnan yhteydessä.           |
| asiakastyytyväisyys                         | asiakaskysely 1krt/vuosi                    | 10% nousu ruokailijamäärissä edell. vuodesta         | Asiakastyytyväisyyskyselyt tehty Sirkan, Kaukosen ja koulukeskuksen oppilaille. Asiakasmäärät ovat pienentyneet vuoteen 2011 verrattuna. |

## 6. Tilinpäätös ja tunnusluvut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen:

|                                 | toteuma 2011   | TA 2012        | toteuma 2012    | tot-%           |
|---------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| toimintatuotot                  | 1 659 836      | 1 816 810      | 1 557 054       | 85.7            |
| toimintakulut                   | 1 561 020      | 1 707 810      | 1 637 591       | 95.9            |
| <b>toimintakate/jäämä</b>       | <b>98 817</b>  | <b>109 000</b> | <b>-80 537</b>  | <b>-73.9</b>    |
| rahoitustuotot ja -kulut        | -2 804         | -13 680        | -623            | 4.6             |
| <b>vuosikate</b>                | <b>96 013</b>  | <b>95 320</b>  | <b>-81 159</b>  | <b>86.7</b>     |
| poistot ja arvonalentumiset     | 106 979        | 110 320        | 108 090         | 98.0            |
| <b>tilikauden tulos</b>         | <b>-10 967</b> | <b>-15 000</b> | <b>-189 250</b> | <b>-1 261.7</b> |
| <b>tilikauden yli-/alijäämä</b> | <b>-10 967</b> | <b>-15 000</b> | <b>-189 250</b> | <b>-1 261.7</b> |

Kittilän kunta laskutti Ravintopalveluliikelaitokselta 640 € korkoa kunnan velkojen (31.12.2012) painotetun keskikoron 2,209 % mukaan.

Poistot on tehty Kittilän kunnan poistosuunnitelman mukaisesti. Tilikauden poistoja oli yhteensä 108 090 €.

|                   | poistomenetelmä | poistoaika/v |
|-------------------|-----------------|--------------|
| koneet ja kalusto | tasapoisto      | 3-5          |



Ravintopalveluliikelaitoksen tilikauden 2012 tulos on alijäämäinen 189 250 €. Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunta esittää alijäämän siirtämistä yli-/ alijäämätilille.



## 6.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

|                                     |                      |                      |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Toimintatuotot                      | 1.1.-31.12.2011      | 1.1.-31.12.2012      |
| Myyntituotot                        | 1 647 157,95         | 1 522 354,51         |
| Maksutuotot                         |                      |                      |
| Tuet ja avustukset                  | 11 802,30            | 34 657,70            |
| Muut toimintatuotot                 | 876,00               | 42,00                |
| <b>Toimintatuotot</b>               | <b>1 659 836,25</b>  | <b>1 557 054,21</b>  |
| <br>Toimintakulut                   |                      |                      |
| Henkilöstökulut                     |                      |                      |
| Palkat ja palkkiot                  | -620 585,95          | -628 288,06          |
| Henkilösivukulut                    |                      |                      |
| Eläkekulut                          | -103 381,50          | -107 008,23          |
| Muut henkilösivukulut               | -40 458,69           | -36 931,02           |
| Palvelujen ostot                    | -98 233,89           | -90 953,25           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat       | -529 110,17          | -600 256,36          |
| Avustukset                          |                      |                      |
| Muut toimintakulut                  | -169 249,53          | -174 153,97          |
| <b>Toimintakulut</b>                | <b>-1 561 019,73</b> | <b>-1 637 590,89</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>98 816,52</b>     | <b>-80 536,68</b>    |
| <br>Rahoitustuotot ja -kulut        |                      |                      |
| Muut rahoitustuotot                 |                      | 53,44                |
| Korkokulut                          | -2 733,80            | -639,65              |
| Muut rahoituskulut                  | -70,54               | -36,38               |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>     | <b>-2 804,34</b>     | <b>-622,59</b>       |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>96 012,18</b>     | <b>-81 159,27</b>    |
| <br>Poistot ja arvonalentumiset     |                      |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -106 979,52          | -108 090,44          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-10 967,34</b>    | <b>-189 249,71</b>   |
| <br>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | <b>-10 967,34</b>    | <b>-189 249,71</b>   |
| <br>toimintatuotot/toimintakulut, % | 106,3                | 108,1                |
| vuosikate/poistot, %                | 89,7                 | -102,0               |
| vuosikate, €/asukas                 | 15,54                | -12,72               |
| asukasmäärä                         | 6 179                | 6 381                |



## 6.2 Rahoituslaskelma

|                                                        | <u>2011</u>       | <u>2012</u>       |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit        |                   |                   |
| Vuosikate                                              | 96 012,18         | -81 159,27        |
| Käyttömasuusinvestoinnit                               |                   |                   |
| Käyttöomaisuuden myyntitulo                            |                   |                   |
| <b>Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit</b> | <b>96 012,18</b>  | <b>-81 159,27</b> |
| Rahoitustoiminnan kassavirta                           |                   |                   |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          |                   |                   |
| Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutokset            | 22,04             | 449,49            |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset                     | 19 739,01         | 54 343,51         |
| Korott. pitkä- ja lyhytaik.                            | -65 120,57        | -24 618,22        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          | -45 359,52        | 30 174,78         |
| <b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>                    | <b>-45 359,52</b> | <b>30 174,78</b>  |
| <b>Kassavarojen muutos</b>                             | <b>50 652,66</b>  | <b>-50 984,49</b> |
| Kassavarat 31.12                                       | 121 629,43        | 53 980,94         |
| Kassavarat 1.1                                         | 70 976,77         | 121 629,43        |
| Kassavarojen muutos                                    | 50 652,66         | -67 648,49        |



## 6.3 Tase 31.12.2012

| VASTAAVAA                  | 2011              | 2012              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Pysyvät vastaavat          |                   |                   |
| Aineettomat hyödykkeet     |                   |                   |
| Tietokoneohjelmistot       | 6 391,33          | 3 056,77          |
| Aineettomat hyödykkeet     | 6 391,33          | 3 056,77          |
| Aineelliset hyödykkeet     |                   |                   |
| Koneet ja kalusto          | 254 583,45        | 166 491,57        |
| Keskener. Hankinnat        |                   |                   |
| Aineelliset hyödykkeet     | 254 583,45        | 166 491,57        |
| Pysyvät vastaavat          | 260 974,78        | 169 548,34        |
| Vaihtuvat vastaavat        |                   |                   |
| Saamiset                   |                   |                   |
| Lyhytaikaiset saamiset     |                   |                   |
| Myyntisaamiset             |                   |                   |
| Ateriapalvelut alv 0 %     | 190 520,75        | 149 474,91        |
| Ateriapalvelut veroll.     | 1 574,50          | 1 828,72          |
| Saatavien tili             |                   |                   |
| Myyntisaamiset             | 192 095,25        | 151 303,63        |
| Muut saamiset              |                   |                   |
| Arvonlisäverosaamiset      | 25 609,51         | 23 242,18         |
| Muut saamiset              | 25 609,51         | 23 242,18         |
| Lyhytaikaiset saamiset     | 217 704,76        | 174 545,81        |
| Siirtosaamiset             |                   |                   |
| Muut siirtosaamiset muilta | 19 555,62         | 8 371,06          |
| Saamiset                   | 237 260,38        | 182 916,87        |
| Rahat ja pankkisaamiset    |                   |                   |
| Nordea, 123130-110759      | 121 629,43        | 53 980,94         |
| Rahat ja pankkisaamiset    | 121 629,43        | 53 980,94         |
| Vaihtuvat vastaavat        | 358 889,81        | 236 897,81        |
| <b>VASTAAVAA</b>           | <b>619 864,59</b> | <b>406 446,15</b> |



| <b>VASTATTAVAA</b>                 | <b>2011</b>       | <b>2012</b>       |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Oma pääoma                         |                   |                   |
| Edellisen tilikauden yli-/alijäämä | 201 628,80        | 190 661,46        |
| Tilikauden yli-/alijäämä           | -10 967,34        | -189 249,71       |
| Oma pääoma                         | 190 661,46        | 1 411,75          |
| Toimeksiantojen pääomat            |                   |                   |
| Muut toimeksiantojen pääomat       |                   |                   |
| Ay-jäsenmaksut                     | 440,79            | 890,28            |
| Julk. ja hyvinvointialojen lto/JHL |                   |                   |
| Jyty ry/Kittilän toimihenkilöyhd.  |                   |                   |
| JHL / vapaajäsen                   |                   |                   |
| Pohjois-Suomen tekniset            |                   |                   |
| Palvelualojen ammattiliitto        |                   |                   |
| Toimeksiantojen pääomat            | 440,79            | 890,28            |
|                                    | 440,79            | 890,28            |
| Vieras pääoma                      |                   |                   |
| Pitkäaikainen                      |                   |                   |
| Muut velat                         |                   |                   |
| Sisäiset muut velat                | 28 956,58         | 100 000,00        |
| Pitkäaikainen                      | 28 956,58         | 100 000,00        |
| Lyhytaikainen                      |                   |                   |
| Ostovelat                          |                   |                   |
| Ostoreskontra/Kirjauspiste 03      | 288 687,52        | 189 162,39        |
| Ostovelat                          | 288 687,52        | 189 162,39        |
| Muut velat                         |                   |                   |
| Alv 13 % myynti                    | -19,56            |                   |
| Tilapalvelulle tilitettävät        | 101,50            | 294,00            |
| Kunnalle tilitettävä               |                   | 194,80            |
| Muut velat                         |                   | 488,80            |
| Siirtovelat                        | 81,94             |                   |
| Lomapalkkajaksotus                 |                   |                   |
| Lomapalkkajaksotus                 | 117 000,00        | 117 000,00        |
| Lomapalkkajaksotus                 | 117 000,00        | 117 000,00        |
| Muut siirtovelat                   |                   |                   |
| Työttömyysvakuutusmaksu/työr       | -6 905,76         |                   |
| Työttömyysvakuutusmaksu            | -54,83            | -203,41           |
| Muut vakuutusmaksut                | 996,89            | -2 303,66         |
| Muut siirtovelat                   | -5 963,70         | -2 507,07         |
| Selvittelytilit                    |                   |                   |
| Tulojen selvittelytili             |                   |                   |
| Siirtovelat                        | 111 036,3         | 114 492,93        |
| Lyhytaikainen                      | 399 805,76        | 304 144,12        |
| Vieras pääoma                      | 428 762,34        | 404 144,12        |
| <b>VASTATTAVAA</b>                 | <b>619 864,59</b> | <b>406 446,15</b> |



|                                  |           |         |
|----------------------------------|-----------|---------|
| Taseen tunnusluvut:              | 2011      | 2012    |
| omavaraisuusaste, %              | 30,78     | 0,34    |
| suhteellinen velkaantuneisuus, % | 25,83     | 25,95   |
| lainakanta 31.12                 | 28 956,58 | 100 000 |
| lainat €/asukas                  | 69,39     | 63,34   |
| asukasmäärä                      | 6 277     | 6 381   |

## 6.4 Tasetta koskevat liitetiedot

|                                        | Aineettomat hyödykkeet |                 |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------|
| Pysyvien vastaavien hyödykkeet         | Atk-ohjelmistot        | Yhteensä        |
| Poistamaton hankintameno 1.1.2012      | 6 391,33               | 6 391,33        |
| Lisäykset tilikauden aikana            |                        |                 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           |                        |                 |
| Vähennykset tilikauden aikana          |                        |                 |
| Siirrot erien välillä                  |                        |                 |
| Tilikauden poisto                      | -3 334,56              | -3 334,56       |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset   |                        |                 |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>3 056,77</b>        | <b>3 056,77</b> |
|                                        |                        |                 |
| Arvonkorotukset                        |                        |                 |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.2012</b>       | <b>6 391,33</b>        | <b>6 391,33</b> |

|                                        | Aineelliset hyödykkeet |                   |
|----------------------------------------|------------------------|-------------------|
| Pysyvien vastaavien hyödykkeet         | Muut koneet ja kalusto | Yhteensä          |
| Poistamaton hankintameno 1.1.          | 254 583,45             | 254 583,45        |
| Lisäykset tilikauden aikana            |                        |                   |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           |                        |                   |
| Vähennykset tilikauden aikana          |                        |                   |
| Siirrot erien välillä                  |                        |                   |
| Tilikauden poisto                      | -88 091,88             | -88 091,88        |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset   |                        |                   |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>166 491,57</b>      | <b>166 491,57</b> |
|                                        |                        |                   |
| Arvonkorotukset                        |                        |                   |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.2012</b>       | <b>166 491,57</b>      | <b>166 491,57</b> |



## 6.5 Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

|            |                |
|------------|----------------|
| Päiväkirja | Atk-tulosteina |
| Pääkirja   | Atk-tulosteina |

## 6.6 Luettelo tositelajeista

|                                   |     |               |
|-----------------------------------|-----|---------------|
| Taseen alkusaldot                 | 300 | 1000-1999     |
| Muistiotositteet                  | 301 | 10000-14999   |
| Tiliotekirjaus                    | 302 | 15000-19999   |
| Ostolaskut muut                   | 310 | 20000-29999   |
| Rondo ostolaskut                  | 311 | 100000-199999 |
| Ostoreskontran suoritukset        | 313 | 30000-41999   |
| Ateriapalvelut alv. 0 %           | 314 | 42000-42999   |
| Ateriapalvelu alv 23 %            | 315 | 43000-43999   |
| Myyntireskontran suoritukset      | 336 | 60000-60999   |
| Myyntireskontran viitesuoritukset | 337 | 65000-65999   |
| Myyntireskontran oikaisut         | 338 | 62000-62999   |
| Palkkojen välitili                | 340 | 63000-63999   |
| Poistot käyttöomaisuudesta        | 399 | 90000-95000   |

Kirjanpitokirjat säilytetään paperitulosteina, päiväkirja 10 vuotta, pääkirja pysyvästi ja paperiset tositteet vähintään 10 vuotta Kittilän kunnan toimesta.

Rondo-ostoreskontrassa olevat laskut säilytetään erillisen sopimuksen mukaan sähköisesti Lapin Informaatioteknologia Oy:n palvelimella.



## 7. Kittilän kunnan Ravintopalveluliikelaitoksen vuoden 2012 tilinpäätöksen hyväksyminen

Kittilässä 20 maaliskuuta 2013

*Eija Heikkinen*

Eija Heikkinen, vs.ravintopalvelujohtaja

Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunnan jäsenet:

*P. J. J. J.*

*Antti Heikkinen*

*Sami Heikkinen*  
*Sami Heikkinen*

*A. J. J.*

*Anne-Maria Heikkinen*

*Charm Heikkinen*



## Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Kittilässä 28, päivänä touko kuuta 2018

BDO Oy  
Oy Auditor Ab

  
Antero Hyvärinen  
JHTT, I+M

## Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Päiväkirja                      Atk-tulosteina  
Pääkirja                        Atk-tulosteina

### LUETTELO TOSITELAJEISTA

|                                   |     |               |
|-----------------------------------|-----|---------------|
| Taseen alkusaldot                 | 100 | 001000-009999 |
| Muistiotositteet                  | 101 | 010000-014999 |
| Tiliotekirjaus                    | 102 | 015000-019999 |
| Ostolaskut muut (mappiin)         | 110 | 020000-029999 |
| Rondo ostolaskut                  | 111 | 100000-199999 |
| Ostoreskontran suoritukset        | 113 | 030000-041999 |
| Kirjastopalvelut                  | 124 | 045000-045999 |
| Velkajärjestelylainat             | 125 | 046000-046999 |
| Verolliset laskut                 | 127 | 048000-048999 |
| Päivähoitolaskutus                | 128 | 500000-599999 |
| Vanhustenhoidon laskut            | 130 | 200000-219999 |
| Terveyskeskus laskut              | 132 | 300000-399999 |
| Hammashuollon laskut              | 133 | 090000-099999 |
| Kertalaskut                       | 135 | 057000-057999 |
| Myyntireskontran oikaisut         | 136 | 040000-419999 |
| Myyntireskontran viitesuoritukset | 137 | 061000-062999 |
| Palkat                            | 140 | 063000-063999 |
| Ulkokunta / Vakuutusyhtiö         | 152 | 250000-249999 |
| Sosiaalivero maksatus             | 170 | 065000-069999 |
| Pysäköintivirhemaksut             | 180 | 080000-084999 |
| Revontuliopisto Kittilä           | 190 | 600000-629999 |
| Revontuliopisto Enontekiö         | 191 | 630000-649999 |
| Revontuliopisto Sodankylä         | 192 | 650000-679999 |
| Käyttöomaisuuden myynti           | 198 | 000100-000199 |
| Poistot käyttöomaisuudesta        | 199 | 000001-000999 |
| Revontuliopiston sis. laskut      | 200 | 000200-000599 |

Kirjanpitokirjat säilytetään paperitulosteina, päiväkirja 10 vuotta, pääkirja pysyvästi ja paperiset tositteet vähintään 10 vuotta Kittilän kunnan toimesta.

Rondo-ostoreskontrassa olevat laskut säilytetään erillisen sopimuksen mukaan sähköisesti Lapin Informaatioteknologia Oy:n palvelimella.

## Kittilän kunnan vuoden 2012 tilinpäätöksen hyväksyminen

Anna-Mäkelä, Esa Mäkelä  
kunnanjohtaja Hallintokunta

Tanya  
 Amy  
 C. Jane  
 Maya Kori  
 Tina Kula  
 Pat Sabar  
 Viji Niles  
 Ph. Mammals  
 Jason Noelce

## Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus  
Kittilässä 28, päivänä huhtik kuuta 2013.

BDO Audiator Oy



---

Antero Hyvärinen  
JHTT, HTM



## Kittilän kunta

Valtatie 15, 99100 Kittilä

Puhelin +358 400 356 500

Faksi +358 16 642 259

S-posti kirjaamo@kittila.fi

[www.kittila.fi](http://www.kittila.fi)

