



Kittilä

Khall 1.4.2014 § 134 ja 9.6.2014 § 261,
Kvalt 16.6.2014 § 28



Kittilän kunnan tasekirja 2013

www.kittila.fi

Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS.....	1
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	1
KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	2
HENKILÖSTÖ	3
KUNNAN ALUEEN KEHITYS.....	12
YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS	16
KOKONAISTALOUDEN TARKASTELU.....	16
KUNNALLISTALOUDEN NÄKYMÄT	18
KITILÄN KUNNAN TALOUS VUONNA 2013.....	19
KÄYTTÖTALOUSMENOT TOIMIALOITTAIN.....	22
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	23
SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	25
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	27
10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	27
20 TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	27
30 KUNNANVALTUUSTO.....	28
50 SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA	31
60 KOULULAUTAKUNTA	45
70 VAPAAN SIVISTYSTYÖN LAUTAKUNTA	52
80 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	63
82 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	69
10 000 KIDEVE ELINKEINOPALVELUT LIIKELAITOS	71
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	82
KITILÄN KUNNAN YHDISTETTY TASE JA SEN TUNNUSLUVUT.....	82
KITILÄN KUNNAN YHDISTETTY TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	85
KITILÄN KUNTA YHDISTETTY RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	87
LIITETIEDOT	89
TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	89
TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	93
KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT	99
KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	101
KONSERNIRAHOTUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	102
KONSERNIN LIITETIEDOT	103
KITILÄN KUNNAN LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖKSET	104
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	142

Toimintakertomus

Kunnanjohtajan katsaus

Kittilän kunnan vuoden 2013 tilinpäätös on ensimmäistä kertaa vuosikausiin alijäämäinen. Alijäämä johtuu vuoden 2012 yhteisöveron tilityksestä, joka ei toteutunutkaan ennakoidusti vuonna 2013 vaan vasta vuosina 2014-2015. Alijäämä on siis verotustekninen; kaivosyhtiö on veronsa valtion kirstuun maksanut ja ne kilahtavat varmuudella kunnan kassaan.

Kittilän kunnan velkataakka kasvoi vuonna 2013 edelleen, ja se kasvaa myös kuluvana tilikautena. Vuosille 2013-2014 ajoittuvat Kittilän uuden päiväkodin ja liikuntahallin rakentaminen. Hyvä puoli investoinneissa on – sen lisäksi että ne ovat käsinkosketeltavia palveluita kuntalaisille – että ne purkavat tulevien vuosien investointivelkaa. Kittilä on ylivelkaantunut, mutta monet rakennukset ovat joko kohtuullisen uusia tai hiljattain korjattuja.

Kunnan velkaantumiseen ja toimintamenojen kasvuun alettiin etsiä ratkaisua heti uuden valtuustokauden aluksi, kun perustettiin kaikkien poliittisten ryhmien yhteinen taloustoimikunta, joka hyödynsi myös ulkopuolista asiantuntemusta. Avuksi tilattu konsultti ehdotti toimintamenojen leikkaamista miljoonalla ja veroprosentin korottamista yhdellä prosenttiyksiköllä. Valtuusto päätyikin 0,5 % veronkorotukseen vuodelle 2014. Veroprosentti on Kittilässä yhä maltillinen 19,5 ja alle valtakunnan keskitason.

Kuntalaisille on tarjottu palveluita vuonna 2013 entiseen malliin, mutta kehittämistyötä tehdään joka osastolla. Sosiaali- ja terveysosastolla päästiin vuonna 2013 alkuun päihde- ja mielenterveysongelmaisten tuki- ja päivätoiminnassa, ja kunnolla toiminta pääsee vauhtiin vuonna 2014. Sivistystoimen osastolla on jatkettu etsivää nuorisotyötä, joka onkin osoittautunut hyväksi lääkkeeksi nuorisotyöttömyyden ja nuorten syrjäytymisen ennaltaehkäisyyn. Jokainen syrjäytynyt ja yksinäinen nuori on liikaa. Vuonna 2012 hyväksytty lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa on toteutettu molemmilla osastoilla. Vuoden 2014 aikana valmistuva sähköiseen hyvinvointikertomukseen pohjautuva hyvinvointistrategia antaa hyvät raamit hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen nostamiseksi yhä enemmän keskiöön kaikilla toimialoilla.

Suuri työvoitto saavutettiin vuonna 2013, kun kunnalle hyväksyttiin uusi valmiussuunnitelma korvaamaan vuoden 1987 suunnitelma. Varautumiseen ja turvallisuuteen liittyvä työ on tyyppillistä näkymätöntä hallinnon työtä: kukaan ei huomaa, kun sitä ei tehdä, mutta tekemättä jättäminen voi pahimmassa tapauksessa näkyä karmealla tavalla ja maksaa jopa ihmishenkiä.

Vuoden 2013 alussa toteutettiin henkilökunnalle työtyytyväisyyskysely. Tuloksia hyödynnetään johtamisessa ja henkilöstötyössä. Työtyytyväisyyskyselyssä saadun tiedon perusteella on mm. käynnistetty esimieskoulutus ja suunnattu sen sisältöä sekä panostettu työntekijöiden työkyvyn ylläpitämiseen ensisijaisesti liikuntaa tukemalla.

Tämä on neljäs Kittilän kunnan tasekirja, johon kirjoitan kunnanjohtajan katsausta. Joka vuosi olen toivonut yleisen taloustilanteen paranevan seuraavana vuonna, toistaiseksi turhaan. Geopoliittinen tilanne ei lupaa valoa tällekkään vuodelle vaan näkymät pikemminkin synkkenevät. Kittilässä on kuitenkin hyvät palvelut ja kohtuullinen työllisyystilanne. Pidetään niistä kiinni huonoinakin aikoina.

Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuuston jäsenmäärä on 27.

Valtuuston poliittiset voimasuhteet kaudella 2013-2016 ovat:

12 Suomen keskusta r.p.

7 Vasemmistoliitto r.p.

3 Kansallinen Kokoomus r.p.

5 Perussuomalaiset r.p.

Valtuuston jäsenet kertomusvuonna olivat:

Erkkilä Akseli, II varapuheenjohtaja	Mäntymaa Vuokko
Fagerholm Raili	Nevalainen Paula
Holck Eino	Nikka Milja
Huikuri-Kujala Helena	Niva Jukka
Kantola Susanna	Paksu Janne, III varapuheenjohtaja
Korva Merja	Patakangas Torsti
Kurula Timo	Rantajääskö Tapani
Kuusela Mika	Saarela Mikko
Kuusisto Hille	Salmi Jukka
Kyrö Reijo	Salonen Tarmo
Lompolo Lasse	Siitonen Veikko
Maunula Aki	Similä Risto
Mäkitalo Markku, I varapuheenjohtaja	Taskila Mauri
	Yritys Inkeri, puheenjohtaja

Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu yhdeksän jäsentä.

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet kertomusvuonna olivat:

Suomen keskusta 4 jäsentä,

Vasemmistoliitto 2 jäsentä,

Kansallinen Kokoomus 1 jäsen.

Perussuomalaiset 2 jäsentä

Kunnanhallituksen jäsenet kertomusvuonna olivat:

Varsinainen jäsen	Varajäsen
Kurula Timo, puheenjohtaja	Similä Risto
Maunula Aki, I varapuheenjohtaja	Taskila Mauri
Salonen Tarmo, II varapuheenjohtaja	Siitonen Veikko
Kyrö Reijo	Kantola Susanna
Holck Eino	Rantajääskö Tapani
Korva Merja	Mäntymaa Vuokko
Nevalainen Paula	Kinnunen Leena
Nikka Milja	Autti Annikki
Kuusisto Hille	Patakangas Torsti

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. Vuoden 2013 alussa suoritettiin työtyytyväisyyskysely, jota esiteltiin useissa eri tilaisuuksissa kunnan henkilökunnalle.

Sairauslomat ja tapaturmat

Sairauslomat ja työtapaturmat sekä sairauspoissaolot/työntekijä vuosina 2009-2013

	2009	2010	2011	2012	2013
Sairauslomat	7 053	7 902	8 577	7 578	9631
Sairauspoissaolopäivät/ työntekijä	19,3	20	20,3	17,7	21,7
Tapaturmat	244	207	328	391	622

Sairauslomapäivät lisääntyivät edellisestä vuodesta 2053:lla päivällä. Sairauslomapäivät työntekijää kohti lisääntyivät neljällä päivällä 21,7:ään päivään.

Sairauslomien sijaisten palkkoja maksettiin vuonna 2013 498.925 €. Kela maksoi sairausvakuutuskorvauksia 216 039 € Äitiys -ja vanhempainraha korvauksia kunta sai 92 444 € ja tapaturmakorvauksia vakuutusyhtiöltä 60 752 €.

Henkilöstön mitoitust 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 myös vuoden 2013 järjestelyvaraeriä jaettaessa. Henkilöstöstrategia laadittiin vuoden 2012 aikana. Henkilöstötyötä toteutetaan henkilöstöstrategian mukaisesti.

Kunnan henkilöstö 2013

- Henkilöstösuunnitelma sisältää vakinaiset virat ja toimet

Tehtävänimike	2013
Hallinto- ja talousosastot	14,5
Sosiaali- ja terveystalokunta	158
Koululautakunta	166,1
Vapaan sivistystyön lautakunta	24,5
Tekninen lautakunta	10,5
Rakennus- ja ympäristölautakunta	5
Tilapalveluliikelaitos	46
Ravintopalveluliikelaitos	23,5
Kideve Elinkeinopalvelut liikelaitos	4,5
Yhteensä	452,6

Kunnanhallituksen alainen toiminta (hallinto- ja talousosastot)

Tehtävänimike	2013
Kunnanjohtaja	1
Hallintojohtaja	1
Talousjohtaja	1
Pääkirjanpitäjä	1
Kirjanpitäjä	2
Palkkasihteeri	3
Arkistonhoitaja	1
Keskuksenhoitaja	1
Toimistovirkailija	1
Tiedottaja	0,5
Atk-asiantuntija	2
Maataloussihteeri	0
Yhteensä	14,5

Sosiaali- ja terveyslautakunta

Hallinto

Tehtävänimike	2013
Perusturvajohtaja	1
Toimistovirkailija	1
Yhteensä	2

Yleinen sosiaalityö

Tehtävänimike	2013
Vastaava sosiaalityöntekijä	1
Sosiaalityöntekijä	2
Etuuskäsittelijä	1
Perhetyöntekijä	2
Päihde- ja mielenterveystyöntekijä	0,5
Yhteensä	6,5

Vanhusten ja vammaisten palvelut

Tehtävänimike	2013
Hoivapalvelupäällikkö	1
Avopalveluohjaaja	1
Kotihoidonohjaaja	1
Vastaava hoitaja	3
Sairaanhoitaja	2
Terveystenhoitaja	1
Lähihoitaja/perushoitaja	57
Kehitysvammatyöntekijä	2
Kodinhoitaja	3
Hoitoapulainen	1
Yhteensä	72

Perusterveydenhuolto

Tehtävänimike	2013
Johtava lääkäri	1
Terveyskeskuslääkäri	4
Osastonhoitaja	2
Terveyskeskushammaslääkäri	4
Sairaanhoitaja	17
Perushoitaja/lähihoitaja	14
Vastaanottoavustaja	2
Toimistovirkailija	1
Suuhygienisti	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
Lähetäjä	1
Yhteensä	75,5

Ympäristöterveydenhuolto

Tehtävänimike	2013
Eläinlääkäri	1
Terveystarkastaja	1
Yhteensä	2

**Koululautakunta
Hallinto**

Tehtävänimike	2013
Sivistystoimenjohtaja	1
Koulusihteeri	1
Yhteensä	2

Peruskoulut

Tehtävänimike	2013
Rehtori	0,5
Luokanopettaja	27
Lehtori	19
Erityisopettaja	6
Tuntiopettaja	3
Koulusihteeri (yläkoulu)	0,6
Koulusihteeri (alakoulu)	0,6
Vahtimestari (yläkoulu)	0,8
Koulunkäyntiavustaja	23
Koulukuraattori	1
Yhteensä	81,5

Lukio

Tehtävänimike	2013
Rehtori	0,5
Lehtori	8
Koulusihteeri (lukio)	0,4
Vahtimestari (lukio)	0,2
Yhteensä	9,1

Päivähoito

Tehtävänimike	2013
Päivähoidon ohjaaja / varhaiskasvatuksen päällikkö	1
Toimistovirkailija	1
Päiväkodin johtaja	3
Perhepäivähoidon ohjaaja	0,5
Lastentarhanopettaja	12,75
Lastenhoitaja/ryhmäavustaja	25,25
Erityislastentarhanopettaja	2,5
Henkilökohtainen avustaja	4,5
Perhepäivähoitaja	18
Päiväkoti- ja/tai keittiöapulainen	5
Yhteensä	73,5

Vapaan sivistystyön lautakunta

Revontuli-Opisto

Tehtävänimike	2013
Rehtori	1
Koulutussuunnittelija / apulaisrehtori	1
Opistosihteeri	2
Päätoiminen opettaja	5
Toimistosihteeri	1
Yhteensä	10

Kirjasto

Tehtävänimike	2013
Kirjastotoimenjohtaja	1
Kirjastovirkailija	3
Kirjastoautonkuljettaja/virkailija	1
Yhteensä	5

Kulttuuritoimi

Tehtävänimike	2013
Kulttuurisihteeri	1
Yhteensä	1

Nuorisotoimi

Tehtävänimike	2013
Nuorisosihteeri	1
Nuorisovapaa-ajan ohjaaja	2
Etsivä nuorisotyöntekijä	2
Yhteensä	5

Liikuntatoimi

Tehtävänimike	2013
Liikuntasihteeri	1
Kentänhoitaja	1,5
Latujenhoitaja	1
Yhteensä	3,5

Tekninen lautakunta

Tehtävänimike	2013
Tekninen johtaja	1
Maanmittausinsinööri	1
Maanmittausteknikko	1
Hortonomi	1
Toimistovirkailija	1
Tiemestari	1
Mittamies	1
Reittityöntekijä	2,5
Maanrakennustyöntekijä	1
Yhteensä	10,5

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tehtävänimike	2013
Rakennustarkastaja	3
Ympäristösihteeri	1
Toimistovirkailija	1
Yhteensä	5

Tilapalveluliikelaitos

Tehtävänimike	2013
Rakennusmestari	1
Siivoustyönjohtaja	1
Kiinteistöjohtaja	1
Toimistotyöntekijä	1
Sähköasentaja	1
Kiinteistönhoitaja	9
Laitosapulainen	11
Siivooja	16
Tuntipalkkaiset	5
Yhteensä	46

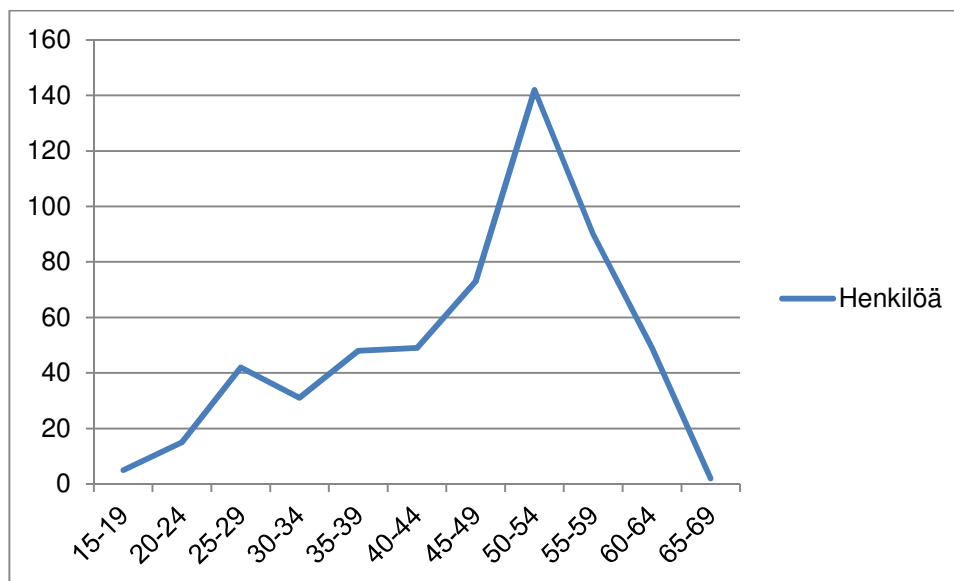
Ravintopalveluliikelaitos

Tehtävänimike	2013
Ravintopalvelujohtaja	1
Ravitsemistyönjohtaja	1
Vastaava ravitsemistyöntekijä	2
Ravitsemistyöntekijä	15,5
Ravitsemistyöntekijä-siivooja	4
Yhteensä	23,5

Kideve elinkeinopalvelut liikelaitos

Tehtävänimike	2013
Elinkeinojohtaja	1
Toimistovirkailija	1
Tiedottaja	0,5
Projektipäällikkö	2
Yhteensä	4,5

Kunnan henkilöstön ikäjakauma

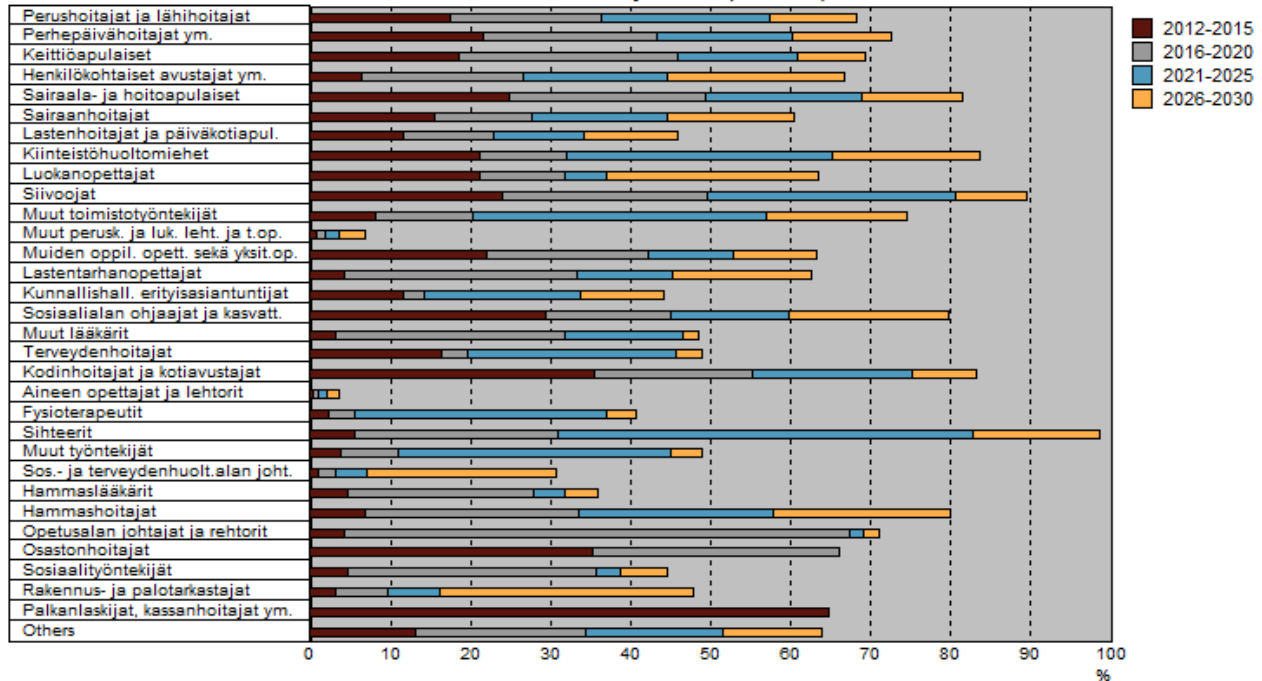


Kunta-alan eläkepoistuma

Kittilän kunta

2012-2030

Suurimmat ammattiryhmät (Aml01), henk.

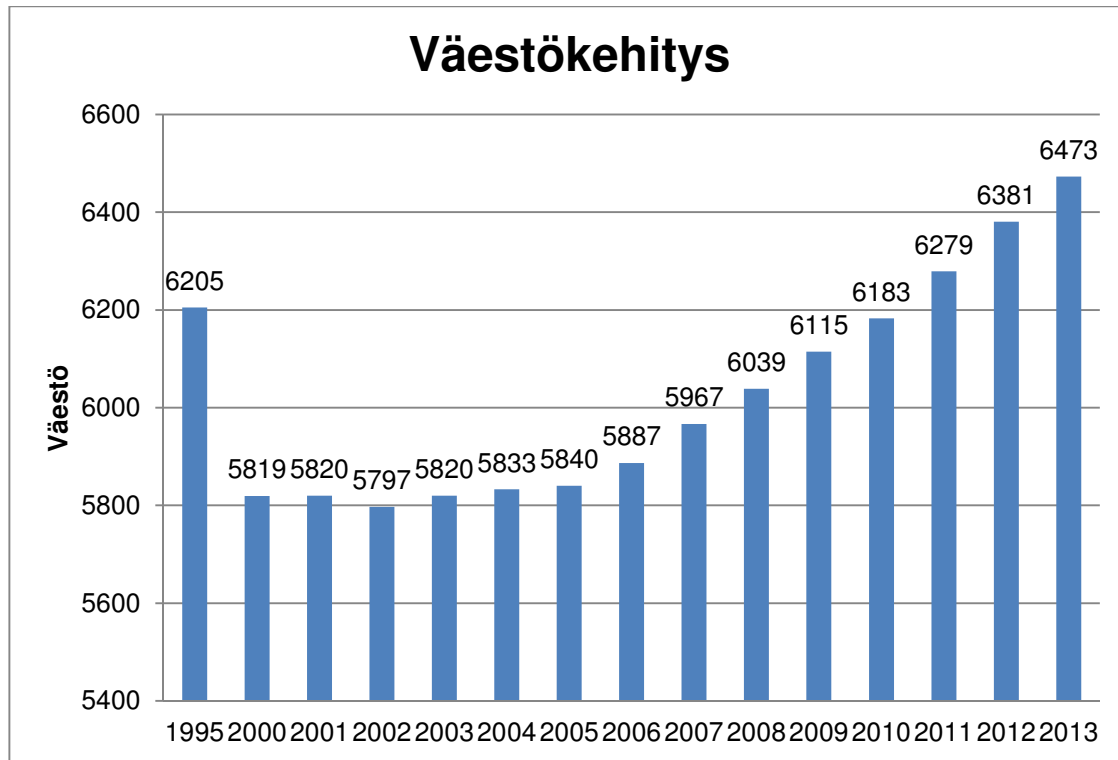


Lähde: Kuntien eläkevakuutus

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 2013 kunnan väkiluku on noussut vuosittain ja se oli vuoden 2013 lopussa 6 473. Vuodesta 2012 vuoteen 2013 väkiluku kasvoi 92 henkilöä.

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan yli 65 –vuotiaiden osuus kasvaa huomattavasti vuoteen 2030 mennessä. Tavoitteena on, että suunnitelmakaudella varaudutaan suunnitelmakauden jälkeisiin vuosiin, jolloin vanhusväestön määrän ennakoitaan 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 2013-2015 on koko kunnan väestön asumistarpeen tyydyttäminen.

Omakotitaloja on arvioitu rakennettavan n. 30 kpl vuodessa ja vuonna 2013 uusien omakotitalojen rakennuslupia myönnettiin 19 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 keskikoko
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	2.610	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
2012	3.002	2,8

Lähde: Tilastokeskus 16.11.2014

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 2013 aikana korjattiin 8 eläkeläisen asunnot.

Asuntorahasto myönsi korjaustoimintaan avustusta 47.309 € ja kustannusarvio näihin korjauksiin oli yhteensä 121.868 €.

Uusiutuvan energian käyttöavustuksiin tuli 2 hakemusta. Avustusta myönnettiin 7.923 €.

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

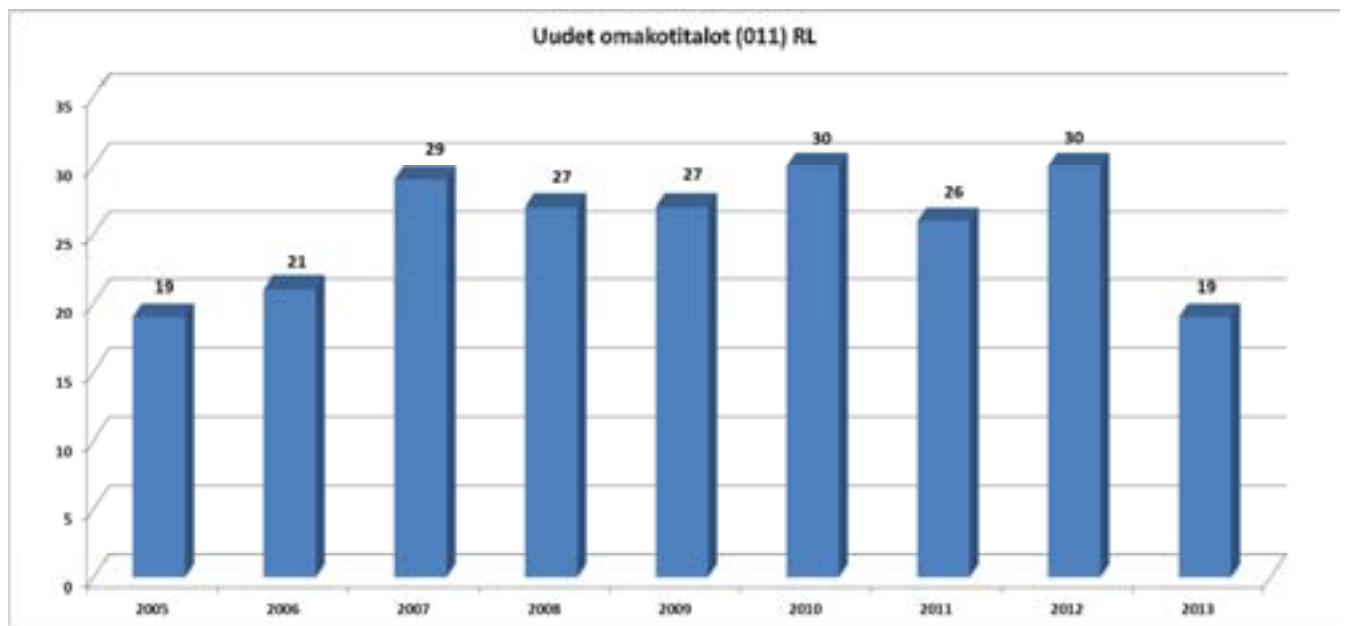
Tukiasuntotoiminta

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

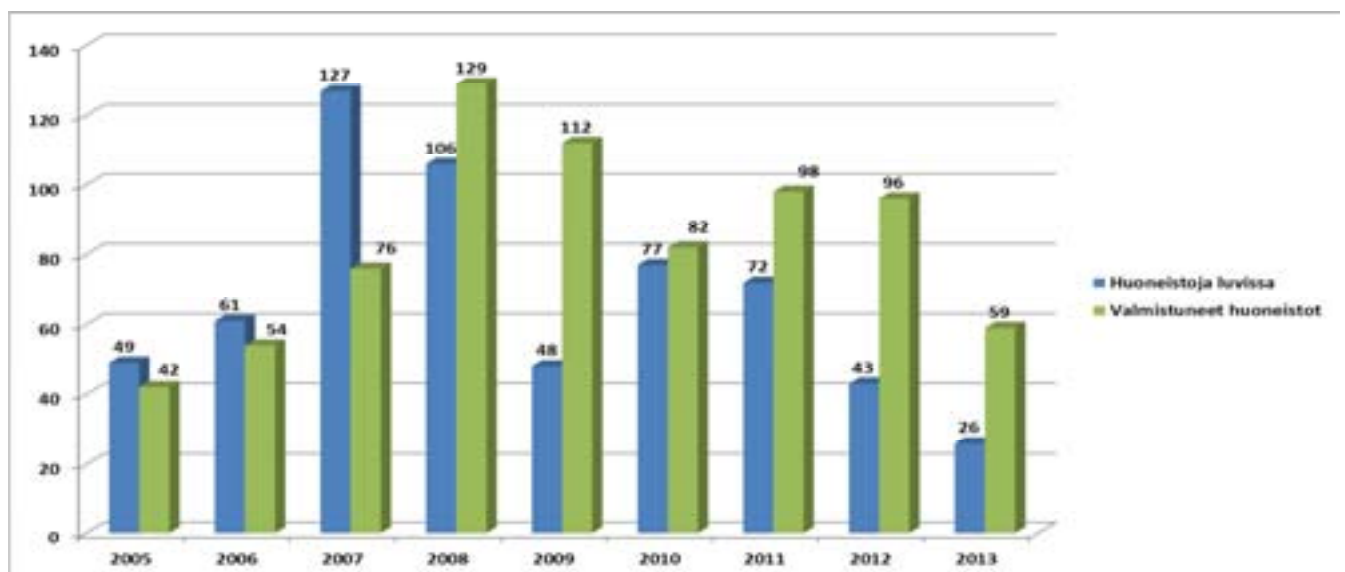
Asuntokannan kehittäminen

Vuoden 2013 aikana uudisrakentaminen on ollut asuntokannan kehittämisen pääpainoalueena . Omakotitonttien osalta kysyntään on voitu vastata.

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	395	4735	2436	64,1
2007	11,7	330	3960	2489	64,0
2008	9,9	275	3299	2519	63,2
2009	11,7	336	2879	2543	63,0
2010	11,3	335	2961	2626	63,9
2011	10,9	324	2970	2646	63,7
2012	11,2	344	3089	2739	65,1

Yleinen taloudellinen kehitys

Kokonaistalouden tarkastelu

Suhdannekatsauksessaan 2/2013 valtiovarainministeriö ilmoittaa, että v. 2013 talous supistuu – 1,2 %.

Vuonna 2014 päästään vain 0,8 %:n kasvuun. Ennusten viimeisenä vuonna 2015 BKT:n kasvuksi muodostuu 1,8 %. Vuosien 2013-2015 kumulatiivinen kasvu jää 1,4 prosenttiin.

Ennusteen mukaan kotimainen kysyntä ei vauhdita talouskasvua. Yksityiset investoinnit vähenevät (-3,6%).

Kotitalouksien näkymät ovat vaikeat.

Pitkään heikkona jatkunut suhdannetilanne on alkanut heijastumaan työmarkkinoille. Työllisyys on supistunut koko vuoden 2013 ja heikkeneminen on kiihtynyt loppuvuotta kohti. Työllisyys heikkenee v. 2014 ja työttömyysaste kohoaa 8,4 %:iin.

Viennin ennustetaan lähtevän hitaaseen kasvuun ja vaihtotaseen alijäämä supistuu. Kasvun taustalla on Suomen tärkeimpien vientimaiden talouskasvun vahvistuminen ja maailmankaupan vauhdittuminen vähitellen. Euroalueen talouskasvun käynnistyminen myönteistä mutta eri maiden välillä on merkittäviä kasvueroja.

Suomen osalta taloudellinen tilanne näyttää synkältä. V.2014 talouden kasvun ennakoidaan olevan ulkomaankaupan varassa. Talouden kokonaiskysyntä, joka muodostuu viennistä, kulutuksesta ja investoinneista on edelleen hyvin heikkoa.

Yksityinen kulutus ei juuri lisäännä mikä johtuu reaalityulojen laskusta, työttömyyden lisääntymisestä ja heikkojen tulevaisuuden odotusten johdosta.

Sekä kansainvälisten että kotimaisten tekijöiden johdosta kustannuspaineet pysyvät maltillisina ja inflaatio jää reilusti alle kahden prosentin

Lähi vuosien vaimea talouskasvu ei yksistään riitä korjaamaan julkisen talouden epätasapainoa. Julkinen velka lisääntyy edelleen ennustejaksolla sekä nimellisesti että kokonaistuotantoon suhteutettuna. Velkasuhde nousee 60 prosenttiin v. 2014. Ennusteen mukaan valtio velkaantuu edelleen eikä velkasuhde tule taittumaan. Talouskasvu tulee olemaan lähivuosina sen verran vaimeata, että kasvu ei yksistään riitä korjaamaan julkisen talouden epätasapainoa. BKT:n arvo v. 2015 on joulukuun ennusteessa yli 12 mrd. euroa pienempi kuin kevään 2013 kehysennusteessa, mikä heikentää tuntuvasti julkisen talouden tunnuslukuja.

Strategiset tavoitteet

Strategisiksi taloudellisiksi tavoitteiksi asetettiin talousarviossa saavuttaa suunnittelukauden loppuun mennessä (2015) toiminnan ja talouden tasapaino siten, että talous on tasapainossa ilman kertaluonteisia eräitä tai tontinmyyntituloja. Kunnossa oleva talous mahdollistaa peruspalvelujen turvaamisen kuntalaisille sekä edesauttaa elinkeinoelämän kehittämistä ja sitä kautta yritystoiminnan edistämistä.

Tunnusluvut osoittavat, että kehitys ei vuoden 2013 aikana ollut tavoitteen mukainen. Kunnan taloudellinen asema on edelleen heikko. Kittilän kunta täyttää kriisikunnan kriteerit eräiltä osin: lainamäärä asukasta kohti, alhainen omavaraisuusaste ja suhteellinen velkaantuneisuus. Kriteereistä ei täyty: tuloveroprosentti ja taseen alijäämä. Aikaisempina vuosina vuosikate on ollut positiivinen mutta v. 2013 vuosikate kääntyi negatiiviseksi. Vuosikate ei ole kuitenkaan ollut negatiivinen peräkkäisinä vuosina ja aikaisemmin kertyneen ylijäämän johdosta taseessa ei ole alijäämää. Tontinmyyntitulot ovat olleet merkittävä tuloerä aikaisempina vuosina mutta heikosta taloudellisesta tilanteesta johtuen tontinmyyntitulot ovat vähentyneet useana vuonna peräkkäin ja v. 2013 myyntivoittoa tontinmyynneistä oli 224 617 €.

Peruspalvelujen turvaaminen on arvioitu niiden omissa kohdissaan. Kunnan henkilöstömäärä kasvoi v. 2013 16 uutta tointa ja virkaa. Niistä SOTE:een, koulutoimeen ja päivähoitoon 14. Elinkeinoelämän kehittämisen painopiste on ollut edelleen matkailun kehittäminen.

Kunnallistalouden näkymät

Tilastokeskuksen mukaan kuntien toimintamenot kasvoivat 5 prosenttia tammi-joulukuussa 2013 edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (Kittilä +8,4 %). Kuntien verotulot ja valtionosuudet kasvoivat 2 % (Kittilä 5,9 %). Kuntien vuositulottojen ja -kulujen erotus, vuosikate heikkeni 92,3 %.

Toimintamenojen suurin yksittäinen erä, palkat ja palkkiot kasvoivat 4 % edellisen vuoden vastaavasta ajasta (Kittilä +5,3 %). Toimintamenoista palvelujen ostot kasvoivat 6 % (Kittilä 15,2 %). Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot pienenivät yli prosentin (Kittilä +2,8 %).

Kuntien toimintatulot lisääntyivät 2,5 %. Toimintamenot kasvoivat 2,6 %. Verotulot kasvoivat 6,8 %. Valtionosuudet lisääntyivät 2,9 %. Toimintakate heikkeni 2,7 %. Vuosikate parani 49,1 %.

Kuntien investointimenot kasvoivat 3,9 %. Pitkäaikaiset lainat lisääntyivät 22 %. Lainakanta oli 15,58 mrd. €, lisääntyi 12,8 %.

Kittilän kunnan talous vuonna 2013

Vertailu tuloista ja toimintakatteesta

	2010	2011	2012	2013
VALTIONOSUUDET	16 777 575	16 665 598	19 371 257	20 224 502
VEROTULOT	20 480 623	21 169 449	21 795 807	23 396 033
INVESTOINNIT, netto	3 782 579	1 965 584	946 597	3 162 510
LAINAT	19 881 772	22 680 178	23 636 603	26 499 440
TOIMINTAKATE	34 352 646	37 543 027	40 506 843	44 780 474

Toimintakate oli 44.780.474 euroa, jossa oli nousua 4.273.631 euroa eli 10,5 %

Toimintamenojen nousu oli 4.392.408 euroa eli 9,7 % ja toimintatuottojen kasvu 118.777 euroa eli 2,6 %. Palkkamenot kasvoivat 5,3 % edellisestä vuodesta ja palvelujen ostot 15,2 %. Avustukset kasvoivat 17,7 %.

Valtuusto myönsi 16.12.2013 sosiaali- ja terveystoimelle 1.084.000 euron lisämäärärahan sekä tekniselle toimelle 110.000 euroa kaavateihin.

Verotulot olivat 23.396.033 euroa, jossa nousua oli 1.600.226 euroa eli 7,3 %

Valtionosuudet olivat 20.223.502 euroa, jossa nousua oli 853.244 euroa eli 4,4 %

Rahoitustuotot ja kulut

Osinkotuottoja kunta sai yhteensä 1.344.080 euroa; Rovakaira Oy:ltä 307.200 euroa, Ounastähti Ky:ltä 911.100 euroa ja muilta 125.780 euroa. Peruspääoman korkoja saatiin Ounastähti Ky:ltä 27.333 euroa, Kolpeneen palvelukeskus Ky:ltä 194 euroa ja Lapin sairaanhoitopiirin Ky:ltä 41.255 euroa, eli yhteensä 68.782 euroa.

Kunnan ottolainojen korkokulut olivat 450.706 euroa eli 90.570 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna.

Vuosikate heikkeni ja oli 129.304 euroa

Vuosikatteen jälkeen poistot olivat 1.434.353 euroa ja kunnan tilikauden alijäämä on -1.254.387 euroa. Vuosikate oli edellisenä vuonna 1.687.874 euroa. Vuosikatteen laskuun vaikutti pääasiassa se, että toimintakatteen kasvu oli suurempi kuin verotulojen ja valtionosuuksien kasvu. Toimintakate nousi 4.273.631 euroa, kun verotulot ja valtionosuudet kasvoivat 2.453.471 euroa.

Kittilän Tilapalvelu-liikelaitoksen tilikauden alijäämä on -24.342 euroa ja Ravintopalvelu-liikelaitoksen ylijäämä 143.668 euroa.

Kunnan yhdistetyn tuloslaskelman mukaan tilikauden alijäämä on -1.135.480 euroa, jonka kunnanhallitus esittää siirrettäväksi taseen yli-/alijäämättilille.

Vuonna 2013 investoitiin uusiin rakennuksiin

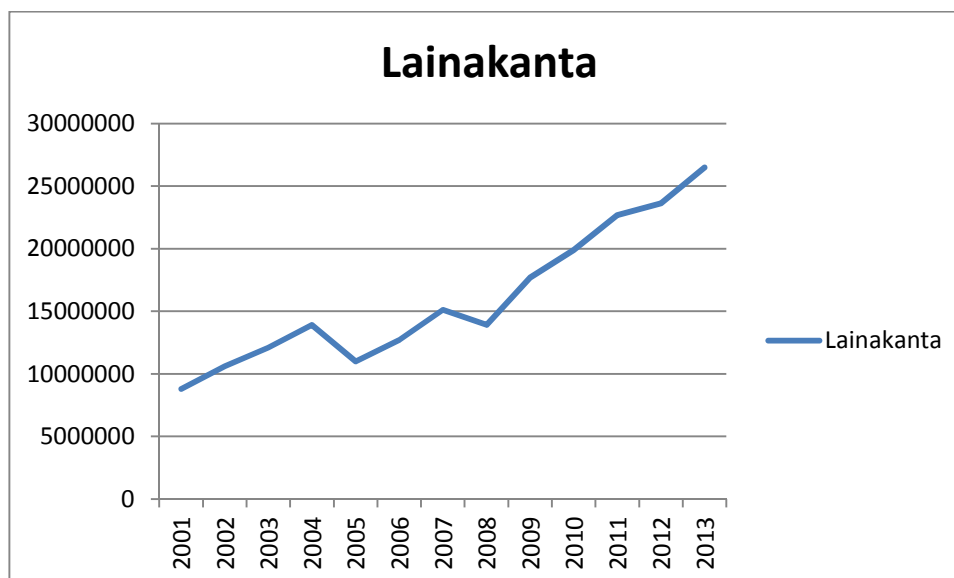
Investoinnit (bruttomenot) olivat 5.603.351 euroa, kun ne edellisenä vuonna olivat 3.672.728 euroa.

Euromäärältään (netto) suurimmat investointikohteet olivat: Kittilän päivähoitoyksikkö (1.348.237 euroa), Urheiluhallin rakentaminen (1.134.515 euroa), Kunnanviraston korjaus (356.371 euroa), Lukion korjaus (155.384 euroa), Kittilän yläkoulun peruskorjaus (198.888 euroa), Sirkan koulun laajennus (246.213 euroa), Yleisurheilukentän peruskorjaus (250.952 euroa), liikenneväylien kunnostus (365.246 euroa).

Kunnan velkamäärä kasvoi 2.862.837 euroa

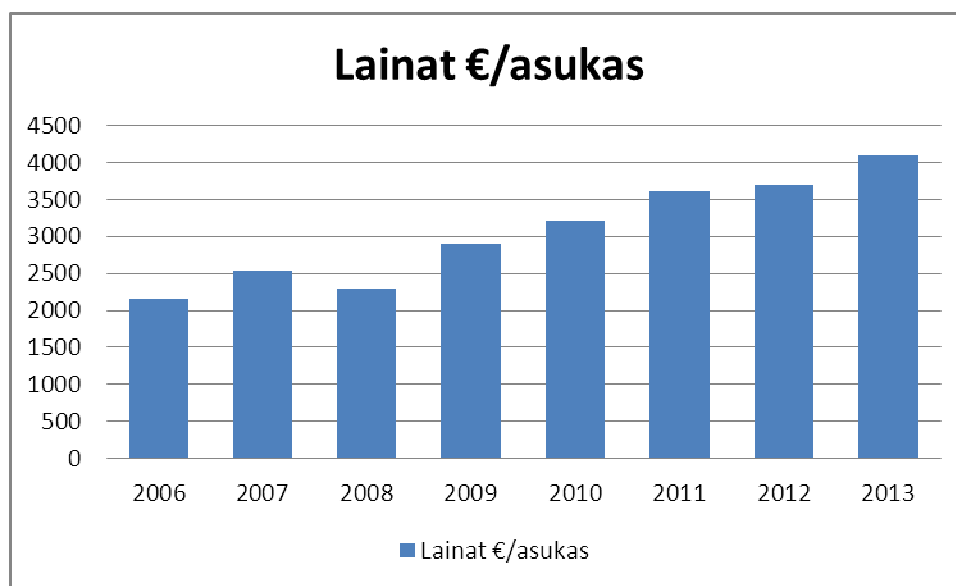
Uutta lainaa kunta otti 6.377.647 euroa, josta lyhytaikaista lainaa 1.377.647 euroa ja lainoja lyhennettiin 3.514.809 euroa. Lainojen kokonaismäärä tilinpäätöksessä on 26.499.440 euroa. Velkaa kunnalla on 4.093 euroa/asukas.

Lainakanta



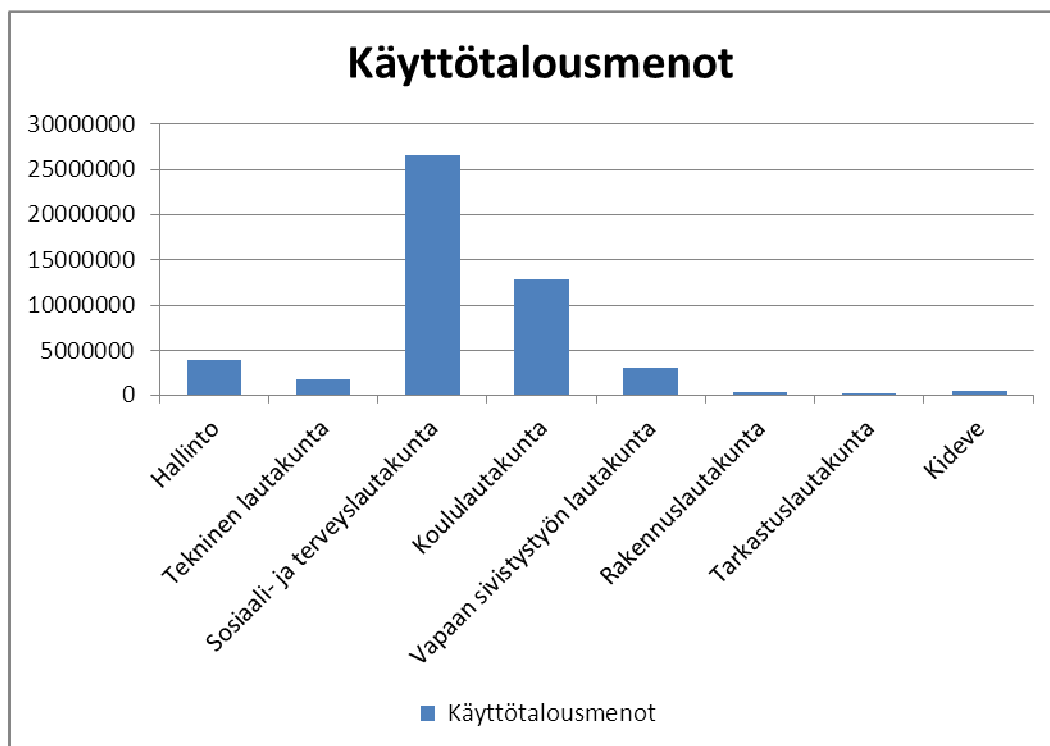
Lainat €/asukas

Vuosi	Lainat €/asukas
2006	2162
2007	2544
2008	2298
2009	2902
2010	3218
2011	3613
2012	3704
2013	4094



Käyttötalousmenot toimialoittain

Toimiala	Käyttötalousmenot
Hallinto	4006595
Tekninen lautakunta	1895913
Sosiaali- ja terveystalokunta	26495071
Koululautakunta	12894898
Vapaan sivistystyön lautakunta	3172747
Rakennuslautakunta	322782
Tarkastuslautakunta	26353
Kideve	465781
Yhteensä	49280140



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

Tytäryhtiöt	Kunta/koko konserni
Kiinteistö Oy Kittilän Vuokralat	100
Kiinteistö Oy Levin Vuokralat	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
Osakkuusyhteisöt	
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
Kuntayhtymät	
Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	4,23
Kolpeneen palvelukeskuksen ky	3,34
Rovaniemen koulutuskuntayhtymä	11,82
Lapin liiton kuntayhtymä	3,16
Ounastähti kehittämiskuntayhtymä	30,37
Lapin jätehuolto kuntayhtymä	13,2
Liikelaitokset	
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 tilittiedot 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.

Kittilän Aluelämpö Oy:lle on annettu tavoitteeksi yhteistyön tekeminen muiden energialaitosten kanssa.

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

Oy Levi Ski Resort Ltd on kunnan enemmistö omistama yhtiö ja strategisesti tärkeä toimija ja koko toimialaa hyödyntävien palvelujen tuottaja.

Yhtiö on säilyttänyt asemansa alueella.

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. Viranhaltijapäätökset saatetaan säännöllisesti tiedoksi lautakunnille/liikelaitosten johtokunnille sekä kunnanhallitukselle.

Vuoden 2013 aikana kunnanhallitukselle, lautakunnille ja liikelaitosten johtokunnille on säännöllisesti toimitettu talousarvion toteutumavertailu. Kunnanvaltuustolle on toimitettu puolen vuoden toteutumavertailu. Osastopäälliköillä on käytössä talouden raportointiohjelma, joka mahdollistaa ajantasaisen seurannan.

Riskienhallintaa 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 2014 aikana laaditaan kokonaisvaltainen riskienhallinnan toimeenpano-ohjelma ja suoritetaan rahoitus- ja korkoriskien hallinnan strategiakartoitus ja lainakannan analysointi. Talousarvioon v. 2014 on varattu määräraha tarkistusta varten.

Vuoden 2013 aikana työskenteli kunnanhallituksen asettama taloustoimikunta. Konsultin esitys Kittilän kunnan talouden tasapainottamiseksi oli vuodelle 2014 menojen karsimisen 1 miljoonalla eurolla ja veroprosentin nostamisen 1 %:lla. Esitys toteutui osittain, sillä kunnallisveroä korotettiin 0,5 %.

Tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan vuodelta 2012 kiinnittänyt huomiota mm. tilintarkastajayhteisön valintaan konserniyhtiöissä. Tilintarkastuspalvelut on kilpailutettu valtuustokausittain. Kittilän kunnan ja kunnan tytäryhteisöjen hallinnon ja talouden tarkastuspalvelut vuosille 2013-2016 (optio 2017-2018) kilpailutettiin vuoden 2013 alussa. Valtuusto valitsi tilintarkastajaksi Pohjolan Tilintarkastustoimisto Oy:n, BDO Audiator Oy:n ostettua Pohjolan Tilintarkastustoimisto Oy:n on vastuunalaisen tilintarkastajana toiminut JHTT Petteri Pasula.

Konserniyhtiöille on saatettu tiedoksi velvoite valita kuntakonsernin tytäryhtiöille sama tilintarkastaja kuin kunnassa.

Sisäisessä valvonnassa ei kuluneella tilikaudella ole havaittu puutteita.

Talousarvion toteutuminen

10 Keskusvaalilautakunta

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot	18832,8		
Toimintakulut	-44 091		-712,83
Toimintakate	-25 259		-712,83

100 Vaalit

Vaaleihin kuuluu keskusvaalilautakunnan, vaalilautakuntien ja vaalitoimikunnan toiminta.

01 Tarkastuslautakunta

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-21 365	-26 900	-26 353
Toimintakate	-21 365	-26 900	-26 352

200 Tilintarkastus

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päättämät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Lisäksi tarkastuslautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista ja toimenpideohjelman riittävyyttä. Tarkastuslautakunnalle on asetettu tavoitteeksi kattava valvontajärjestelmä sekä arviointikertomuksen ja muun raportoinnin hyvä taso ja että taso hyödyntää valtuustoa.

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Myyntituotot	119 580	241 500	112 854
Maksutuotot	480	500	445
Tuet ja Avustukset	227 109	306 000	234 272
Muut toimintatuotot	849		954
Toimintatuotot	348 018	548 000	348 525
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-1 123 279	-1 414 140	-1 198 046
Henkilösivukulut	-523 587	-634 510	-561 291
Palvelujen ostot	-1 601 711	-2 661 620	-1 974 876
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 103	-123 500	-53 484
Avustukset	-39 731	-82 800	-99 086
Muut toimintakulut	-93 421	-117 000	-119 812
Toimintakulut	-3 420 832	-5 033 570	-4 006 595
Toimintakate	-3 072 814	-4 485 570	-3 658 070
Poistot	-185 670	-140 700	-127 593
Satunnaiset tuotot ja kul.			
Tilikauden alijäämä	-3 258 484	-4 626 270	-3 785 663

300 Kunnanvaltuusto

Menokohta sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja toimikunnat sekä rahoituksen.

Kunnanvaltuuston arvioitiin kokoontuvan 7 kertaa ja se kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 64 pykälää vuoden 2013 aikana.

Kunnanhallituksen arvioitiin kokoontuvan 30 kertaa ja se kokoontui 25 kertaa ja käsitteli 409 pykälää vuoden 2013 aikana. Lisäksi kunnanhallitus piti 13 kokousta, joissa käsiteltiin 18 salaista pykälää.

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

Palkat ja palkkiot sekä henkilöstösivukulut

Vuoden 2013 aikana on ollut tavoitteena työllistää 35 henkilöä 85 %:n työajalla ja palkalla. Tavoite ei toteutunut työllistettävien määrän osalta ja keskimäärin työllistettäviä oli kuukausittain 24. Edellä mainitusta syystä johtuen käyttämättä jäi työllistämiseen varattuja palkkamäärärahoja 186.265 € ja henkilöstösivukuluja 44.446 €.

Yty –työkohteita ei saatu vuoden 2013 aikana arvioitua määrää, joten Ytyä ympäristöön –töihin varatusta määrärahasta jäi käyttämättä palkkoihin varattuja määrärahoja 65.000 € ja henkilöstösivukuluihin varattuja määrärahoja 15.340 €.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostoihin varatuista määrärahoista jäi käyttämättä ”muussa toiminnassa” 428.159 € koska laajakaistahanke ei edennyt suunnitellulla tavalla. Henkilöstöhallinnossa jäi käyttämättä 155.654 € koska henkilöstön sairauskuluvakuutus siirtyi maksettavaksi vuonna 2014.

Atk –palveluilla jäi käyttämättä palvelujen ostoon varatusta määrärahasta 54.000 €, työllistämisessä 20.491 € ja toimistopalveluissa 16.448 €.

Aineet tarvikkeet ja tavarat

Ytyä ympäristöön –töihin varatusta tarvikemäärärahasta jäi käyttämättä 44.561 €.

301 Toimistopalvelut

Toimistopalvelut kattavat yleishallinnon, johon sisältyy kunnanjohtajan ja hallintojohtajan henkilöstömenot sekä yleishallintoon sisältyvät muut menot kuten arkistonhoito ja tekstinkäsittely. Henkilöstöhallinto sisältää työsuojelutoiminnan, työpaikkademokratian ja ammattijärjestöjen luottamusmiestoiminnan.

302 Jaettavat toimistopalvelut

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

Vuonna 2013 oli tavoitteena hinnoitella atk-palvelut, jotta kustannukset voidaan kohdistaa oikein ja veloittaa tytäryhtiöitä palveluista todellisten kustannusten mukaisesti. Tavoite ei toteutunut.

303 Työllisyyden hoito

Kunta rahoittaa puolet työmarkkinatuesta, jota myönnetään yli 500 päivää tukia saaneelle. Kunta maksoi työllistämistukea yhteensä 72.800 € vuoden 2013 aikana.

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 32 eri henkilöä. Työllistämiskaksot ovat kestäneet vähintään kuusi kuukautta. Työllistämistöiden menokohdalle sisältyi myös määräraha oppisopimuskoulutuksen tukemiseen. Kunta maksoi 168 €/kk/oppisopimuskoulutettava. Vuoden 2013 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. Nuorten kesätyöhakemuksia tuli yhteensä 130 kpl, joista hylättiin 9 ja 12 perui hakemuksen. Kustannukset nuorten kesätöistä olivat yhteensä 51.626 €.

304 Oikeudenhoito ja turvallisuus

Talous- ja velkaneuvonnan palvelut ostettiin v. 2013 Sodankylän Seitasäätiöltä.

305 Joukkoliikenne

Työmatka- ja asiointiliikennettä on liikennöinyt Meän Pirssi.

306 Viestintä

Viestintä jatkoi kunnan kotisivujen päivittämistä ja kehittämistä. Kunnan www-sivujen englanninkielinen versio julkaistiin sivujen versiopäivityksen yhteydessä lokakuussa 2013. Kunnan sähköistä näkyvyyttä lisättiin avaamalla kuntakeskusta ja palveluita ilmasta käsin esittelevä panoraamaesite kunnan www-sivuille. Myös kunnan Facebook-sivua hyödynnettiin tiedottamisessa. Kunnan sähköisiä palveluita esiin tuova markkinointi-ilmoitus julkaistiin useissa lehdissä vuoden 2013 aikana. Rekrytoinnissa siirryttiin käyttämään tehokkaasti Kuntarekry-palvelua ja avattiin sähköinen työnhaku.

Joka kotitalouteen jaettava kuntatiedote julkaistiin 11 kertaa, ja vuoden aikana julkaistiin 16 tiedotetta tiedotusvälineille.

Kuntalaisille järjestettiin vuoden 2013 aikana seuraavanlaisia kyselyitä: Kuntalaisten ja matkailijoiden turvallisuuskyselyt maaliskuu 2013, kysely kunnassa asioinnista kesäkuussa 2013 ja kysely kunnan www-sivuista marras-joulukuussa 2013. Viestintä oli mukana toteuttamassa kuntalaisille suunnattuja yleisötilaisuuksia sekä kyselytunteja, joita toteutettiin myös kunnan Facebook-sivuilla. Viestintä oli tiiviisti mukana kunnan valmiussuunnittelutyössä ja järjestetyissä valmiusharjoituksissa. Sisäistä tiedotusta on tehostettu sähköpostitse ja intranetin välityksellä. Henkilökunnalle hankittiin tunnistamista helpottavat henkilökortit työtehtävissä käytettäväksi.

307 Talous- ja palkkahallinto

Talous- ja palkkahallinto sisältää kirjanpidon, palkanlaskennan, laskentatoimen, budjetoinnin, talouden seurannan, rahoituksen, sisäisen valvonnan, kuntakonsernin talouden seurannan, rahoitus- ja maksatushakemusten valvonnan.

309 Lapin liitto/palotoimi

Lapin liiton alainen Lapin pelastuslaitos vastaa alueen pelastustoimen järjestämisestä.

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Myyntituotot	10 872	7 000	16 388
Maksutuotot	1 680 609	1 927 300	1 776 610
Tuet ja Avustukset	220 871	202 000	296 124
Muut toimintatuotot	29 843	8 600	30 185
Toimintatuotot	1 942 195	2 144 900	2 119 307
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-6 737 817	-7 053 430	-6 913 844
Henkilösivukulut	-2 262 501	-2 372 450	-2 333 060
Palvelujen ostot	-11 759 002	-12 070 090	-13 456 785
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-778 750	-844 500	-906 049
Avustukset	-1 470 029	-1 642 160	-1 802 489
Muut toimintakulut	-1 036 122	-1 039 550	-1 082 844
Toimintakulut	-24 044 221	-25 022 180	-26 495 071
Toimintakate	-22 102 026	-22 877 280	-24 375 764
Poistot	-47 913	-30 440	-95 290
Tilikauden alijäämä	-22 149 939	-22 907 720	-24 471 054

Toiminta-ajatus

Sosiaali- ja terveystoimi vastaa sosiaalipalveluista, vanhusten ja vammaisten palveluista, perusterveydenhuollosta, erikoissairaanhoidosta ja ympäristöterveydenhuollosta. Kittiläläisten hyvinvointia ja terveyttä edistetään väestön palvelutarpeeseen ja ikärakenteeseen mukautuvilla kustannustehokkailla sosiaali- ja terveystoimen palveluilla.

Tavoite v. 2013

Palvelut vastaavat kuntalaisten tarpeita ja niiden saatavuus on hyvä.

Palveluprosesseissa painopistettä siirretään hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen.

Tehostetaan yhteistyötä sosiaali- ja terveystoimen eri yksiköiden ja erikoissairaanhoidon välillä sekä seudun muiden kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa.

Toiminta on kokonaistaloudellisesti tehokasta.

Henkilöstö on ammattitaitoista, motivoitunutta ja sitoutunutta. Noudatetaan henkilöstöstrategian mukaisia linjauksia.

Toimenpiteet

- Terveystoimen 12 §:n mukainen hyvinvointikertomustyö aloitettiin PaKaste2- hankerahoituksen avulla
- Kittilän kunnan vanhus- ja vammaispalvelun strategian laadinta vuosille 2013-2018 aloitettiin
- Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa on toteutettu; sijais- ja tukiperheitä on koulutettu, ennaltaehkäisevää perhetyötä on tehty

500 Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

Toimialan hallinto tukee toimialaa sosiaali- ja terveystoimen palvelujen tuottamisessa

- Sosiaali- ja terveystoimen johtoryhmä on kokoontunut säännöllisesti kuukausittain; yhteisten asioiden käsittely, valmistelu ja suunnittelu, mm. uudet lait ja säädökset, strategiat
- Hallintoon varatusta määrärahasta käytettiin varahenkilöstön palkkaukseen vain osa; keväällä paikat olivat haettavana, mutta ainoastaan yksi hakija oli kiinnostunut (aloittanut elokuun alussa).

501, 503, 504, 508, 509 Sosiaalipalvelut

(yleinen sosiaalityö, lastensuojelu, muut lasten ja perheiden palvelut, päihdehuolto ja muu sosiaali- ja terveystoimi)

Toiminta-ajatus

Sosiaalipalvelujen keskeiset sisältöalueet ovat aikuissosiaalityö, lastenvalvonta, lastensuojelu, perhetyö, toimeentulotuki, kuntouttava työtoiminta ja päihdehuolto. Tehtävänä on järjestää kuntalaisten hyvinvoinnin turvaamiseksi palveluja moniammatillista verkostotyötä käyttäen. Työ on ohjausta, neuvontaa ja sosiaalisten ongelmien selvittämistä sekä muita tukitoimia.

Tavoite v. 2013

Yksilöiden ja perheiden sosiaalisen turvallisuuden ylläpitäminen kaikissa elämän vaiheissa.

Tasavertaisten elämisen edellytysten turvaaminen kaikille.

Tavoite	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyvä ja vahva vanhemmuus	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	Sijais- ja tukiperhetyön selvitys	Koulutettuja perheitä käytettävissä	Koulutettuja perheitä yhteensä 6
		Lapset puheeksi- menetelmät	Lapset-puheeksi menetelmät käytössä	Menetelmät käytössä
Palveluiden hyvä laatu	Tyytyväisyys palveluihin	Asiakaspalaute	Tyytyväiset asiakkaat, perheet	Asiakaspalautetta ei ole kerätty
Palveluiden saatavuus	Lakisääteisissä määräajoissa pysyminen	Käsittelyaikojen seuranta ja tilastointi	Toimeentulotukipäätökset viimeistään 7. arkipäivänä - 100 %	Toteutunut 100 %
			Lastensuojeluilmoitusten käsittely viimeistään 7. arkipäivänä -100 %	Toteutunut 100 %
			Lastensuojeluselvitys valmiina viimeistään 3 kk:n kuluttua vireilletulosta	Toteutunut 100 %
Henkilöstön hyvä ammattitaito	Täydennyskoulutus	Koulutuspäivät/työntekijä	Vähintään 3 pv/työntekijä	Toteutunut

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN LISÄSELVITYS YLITYKSISTÄ 2013

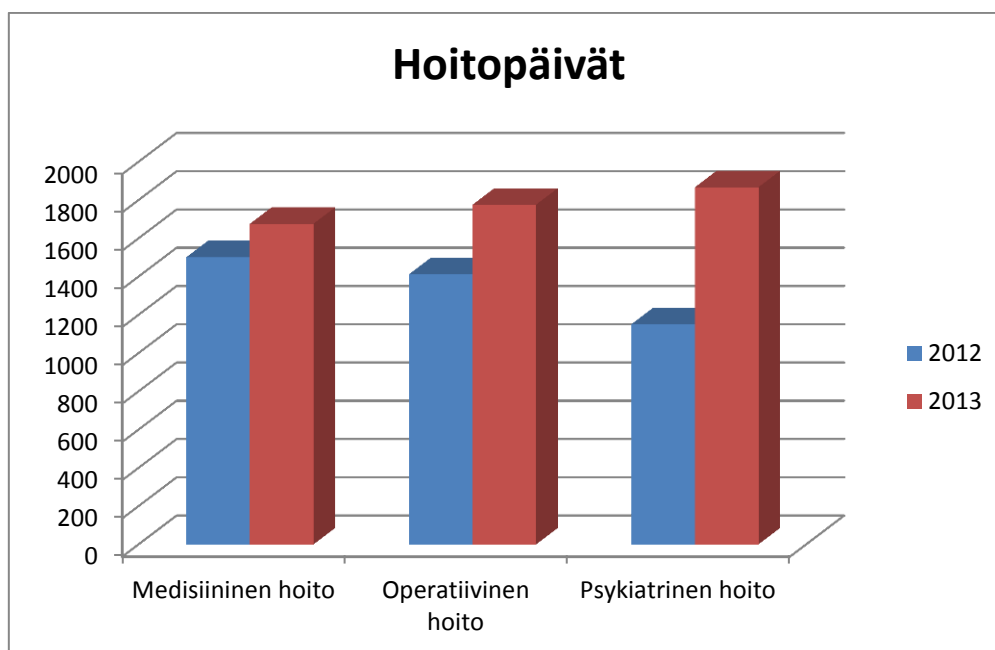
	NETTO ALITUS	NETTO YLITYS	
500 SOS.JA TERV.TOIMEN HALLINTO	21 000		
501 YLEINEN SOSIAALITYÖ	34 800		
503 LASTENSUOJELU		5 000	
504 MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALV	13 600		
505 VANHUSTEN JA VAMMAISTEN PALV	18 000		
506 KOTI- JA TUKIPALV		33 500	toimintatuotot alittuneet, henkilöstökulut ylittyneet, palv.ostot , aineet tarv.tavarat ja muut toim.kulut alittuneet
507 MUUT VANHUSTEN JA VAMM.PALV		49 000	toimintatuotot alittuneet, palv.ostot alittuneet, avustukset ylittyneet
508 PÄIHDEHUOLTO	11 600		
509 MUU SOS.TOIMI		55 800	avustukset ylittyneet
510 PERUSTERV.HUOLTO		89 000	toimintatuotot alittuneet, henkilöstökulut alittuneet, palv.ostot, aineet, tarv.ja tavarat ja muut toim.kulut (mm. vuokrat) ylittyneet
511 ERIKOISSAIRAANHOITO (SIS. ENSIHOIDON)		1 323 000	erillinen selvitys
512 YMP.TERV.HUOLTO		49 000	toimintatuotot ylittyneet, henkilöstökulut ja muut toim.kulut ylittyneet (vuokrat)
	99 000	1 604 300	

SOSIAALI- JA TERVEYSOSASTO 2013 - LISÄMÄÄRÄRAHALASKELMA							
			MENO-KOHTA	ALITUS	YLITYS		SYYT
500	SOTEN HALLINTO		4058	70 000		varahenkilöstön palkkavaraus	menot vanhus- ja vammaispalveluissa
503	LASTENSUOJELU	50300	4304, 4305		40 000	laitos- ja perhehoito	lyhytaikaiset ennakoimattomat sijoitukset
505	VANHAINKOTI	50500	4058, 4059, 4066, 4067		50 000	palkat	erityisen paljon pitkiä sairauslomia
505	VAMMAISTEN LAITOSPALVELUIDEN OSTO	50503	4302		140 000	Kolpene	ennakoimattomat kuntoutus- ja arviointijaksot
506	KOTIHOITO	50600	4058, 4059, 4066, 4067		80 000	palkat	pitkiä sairauslomia, asiakaskäyntien lisääntyminen, erityisesti iltavuorossa
506	TUKIPALVELUT	50601	4420		125 000	shl-matkat	loppuvuodesta ei uusia myönteisiä päätöksiä
507	VANHUSTEN JA VAMMAISTEN ASUINPALVELUT	50701	4305		208 000	tälle vuodelle 4 uutta ostopalv.paikkaa	lakisääteinen velvollisuus järjestää asumispalvelu (kotikuntalaki, vanhuspalvelulaki)
507	VPL AVUSTUKSET	50702	4725		280 000		lakisääteistä palvelua (asunnon muutostyöt, apuvälineet kotiin, autoihin jne.)
507	OMAISHOIDONTUKI	50703	4710	80 000			arvioitua vähemmän omaishoitajia
509	PERUSTOIM.TULOTUKI	50900	4720		27 000	luvussa huomioitu valtion osuus	lakisääteistä palvelua
509	TÄYDENTÄVÄ TTT	50901	4720		20 000		lakisääteistä palvelua; esim. kiinteistöverot, pvhoitomaksut
509	EHKÄISEVÄ TTT	50901	4720		25 000		asumiseen liittyvät muut kulut; esim. vuokrat, sähkön katkaisut
509	KUNTOUTTAVA TYÖTOIMINTA	50903	4305, 4340		10 000		lakisääteistä palvelua; yht.työssä työvoimahallinnon kanssa

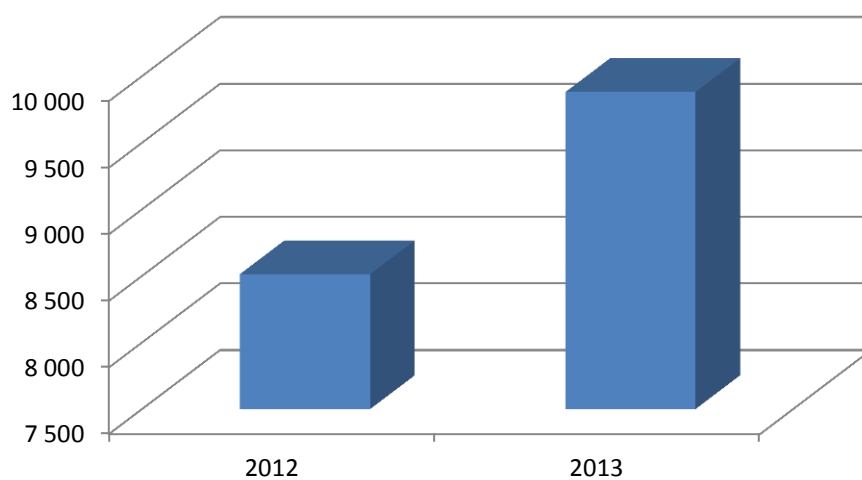
511	ENSIHOITO LSHP	51102	4302		190 000		kustannukset arvioitua korkeammat jo tänä vuonna
512	TERVEYS- JA ELINTARV.VALVONTA	51200	4058, 4059		9 000	palkat	lisähenkilöstö tammi-huhtikuussa; terv.tarkastaja lakisääteisessä elintarvikevalvonnassa
512	ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO	51201	4058, 4059		30 000	palkat	ennakoimattomat palkkamenot: aikana annetut eläinlääk. päiv.vapaat, eläinlääkärin avustajan palkkamenot
				150 000	1 234 000		
	HAETTAVA SUMMA		YHT.		1 084 000		

Erikoissairaanhoidon kustannusten seuranta ja etenkin niiden ennakointi on ollut vuoden aikana haasteellista. Vuoden alussa sairaanhoitopiirille maksettiin kaksi isoa ennakkolaskua, jotka huomioitiin kustannusten seurannassa. Loppuvuodesta ei lisämäärärahaa anottu, koska varattujen määrärahojen arvioitiin riittävän, ennakkoon maksettujen summien kanssa. Kun tarkastellaan hoitopäivien kehitystä verrattuna vuoteen 2012, on nähtävissä etenkin psykiatrian palvelujen käytössä huomattava nousu. Hoitojaksojen keskimääräiset kustannukset ovat psykiatriassa noin kolminkertaiset verrattuna esim. medisiiniseen hoitoon. Loppuvuonna psykiatrian hoitopäivät vähenivät; Tunturi-Lapin alueelle jalkautuvan psykiatrian erikoislääkärin palvelut lienevät osasyynä tähän. Kittiläläisten avohoitokäynnit ovat nousseet huomattavasti vuoteen 2012 verrattuna, mikä toisaalta on hyvä linjaus. Kaiken kaikkiaan kustannukset ovat nousseet 24,1 % verrattuna edelliseen vuoteen.

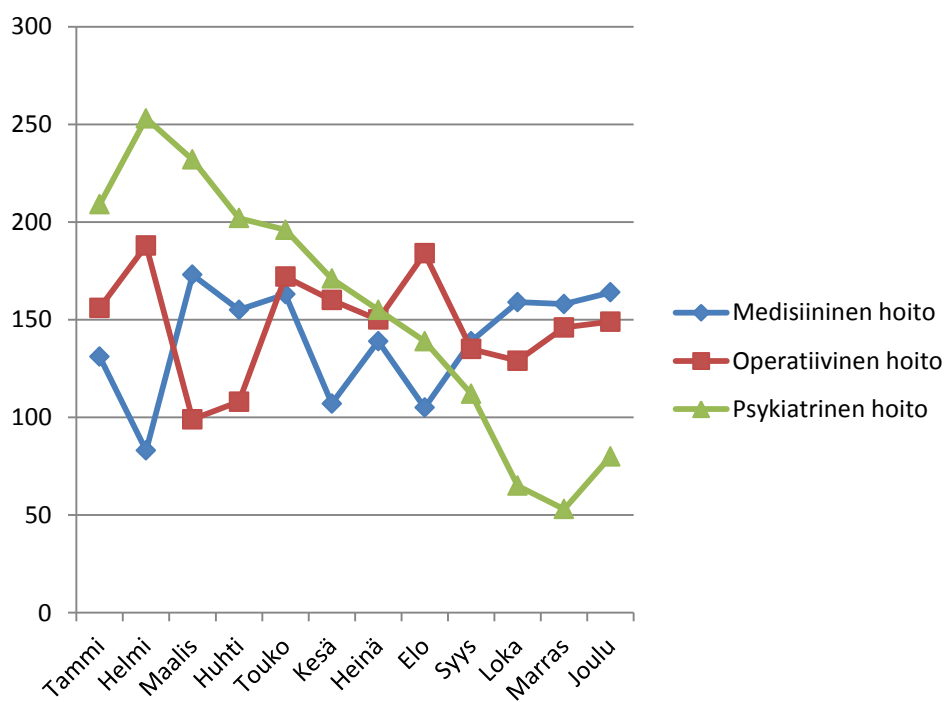
Laskutus	2012/12	2013/12	Vrt %
Avohoitolaskutus/oma toiminta	2 004 902,00	2 340 342,00	16,7%
Vuodeosastolaskutus/oma toiminta	3 136 445,00	3 968 407,00	26,5%
Avohoitolaskutus/ostopalvelut	198 950,61	220 530,90	10,8%
Vuodeosastolaskutus/ostopalvelut	726 603,13	1 001 743,02	37,9%
Yhteensä	6 066 900,74	7 531 022,92	24,1%



Avohoitokäynnit yhteensä

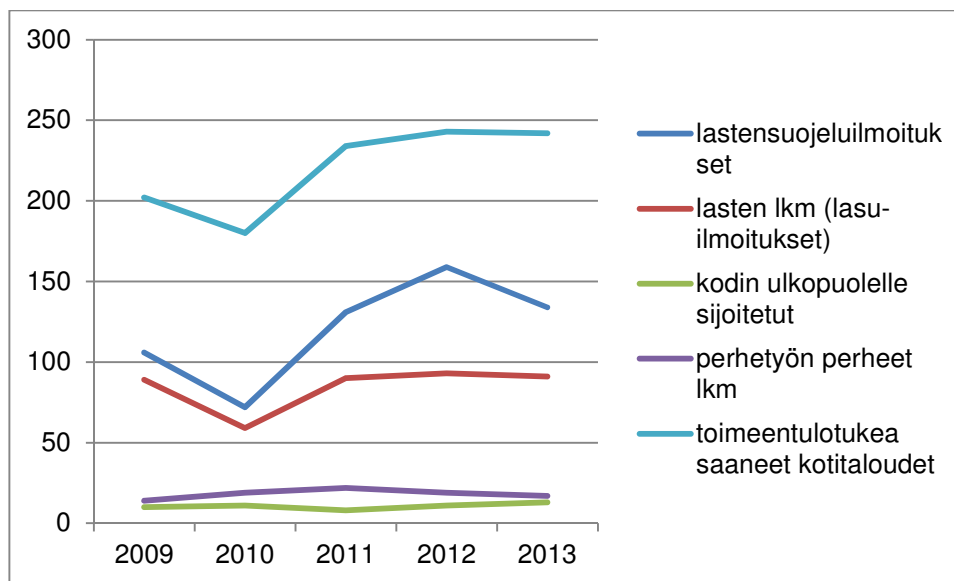


Hoitopäivät kuukausittain 2013



Toimenpiteet:

- koulutettu uusia sijaisperheitä PaKaste2- hankeyhteistyössä Pellon, Kolarin ja Muonion kanssa
- järjestetty Lapset puheeksi- menetelmäkoulutusta uusille työntekijöille
- asiakastietojärjestelmäkoulutus uusille työntekijöille ei ole toteutunut, kehitetty kirjaamista (koulutus tulossa tammikuussa 2014)
- seurattu määräaikojen toteutumista säännöllisesti
- aloitettu päihde- ja mielenterveysongelmaisten tuki- ja päivätoimintaa yhteistyössä mielenterveysyksikön kanssa (ehkäisevää, korjaavaa, kuntouttavaa toimintaa sekä mm. kuntoutuksen jälkeen tarjottavaa tukitoimintaa); työntekijä aloittanut, varsinainen toiminta saadaan käyntiin vasta helmikuussa 2014 (toimintaan varatut tilat toimineet väistötiloina muussa toiminnassa)
- ollaan mukana "Hyvinvointi hukassa - riippuvuus riskinä" - päihde- ja mielenterveyspalvelujen työmenetelmien kehittämishankkeessa 1.5.2013-30.4.2015; 1/3 kehittäjätyöntekijän työpanos kunnan käytössä
- oltiin mukana Askel askeleelta –työllistämishankkeessa
- tehty yhteistyötä työpajojen ja etsivän nuorisotyön kanssa (nuorten yhteiskuntatakuun toteutuminen)
- virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystyksen puhelimitse hoidettavaan etupäivystykseen tuli yhteensä 30 yhteydenottoa, joiden suurimmat syyt olivat päihteiden käyttö (vanhemman tai lapsen) ja rikokset



505-507 Vanhusten ja vammaisten palvelut (kotona asumista tukevat palvelut, omaishoito, päivätoiminta, palveluasuminen, laitoshoido)

Toiminta-ajatus

Vanhus- ja vammaistyön keskeisinä sisältöalueina ovat tukipalvelut, omaishoito, kotihoito, päivätoiminta, palveluasuminen ja laitoshoido. Palvelut tuotetaan kunnan omana toimintana, ostopalveluna yksityisiltä palveluntuottajilta tai palveluseteli-mallilla.

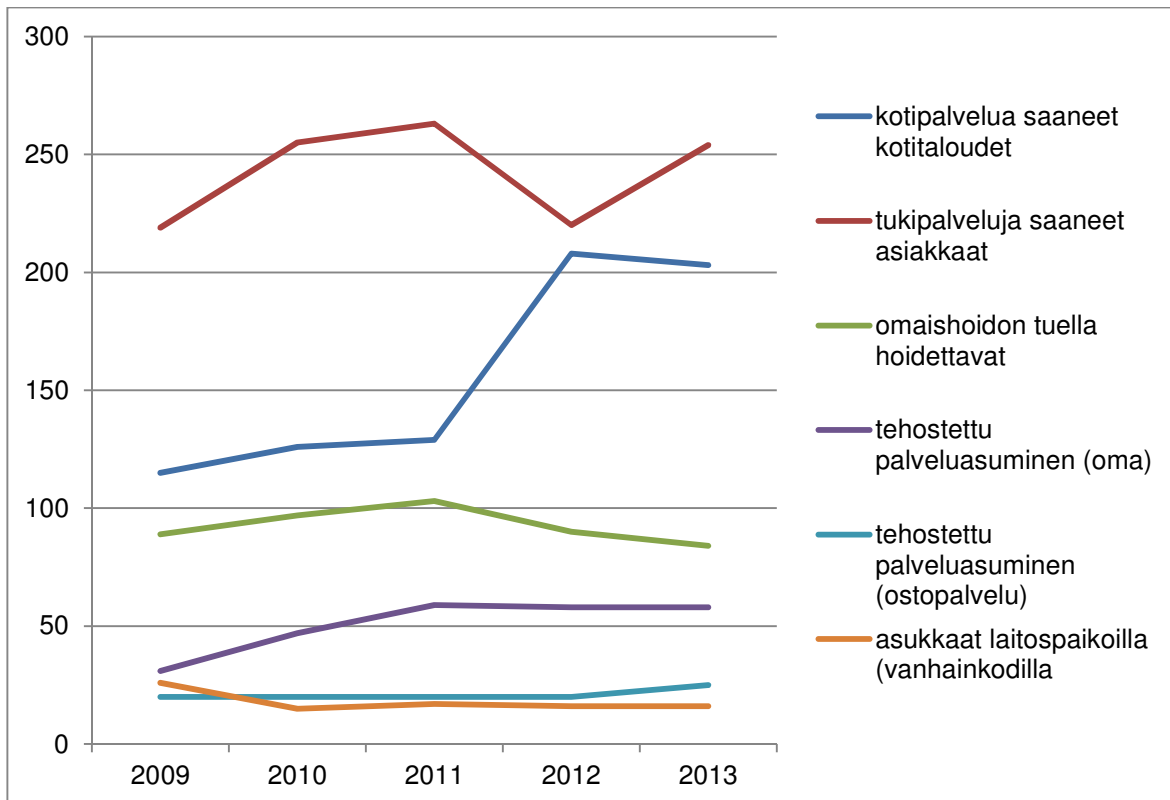
Tavoite v. 2013

Kittiläläisillä on mahdollisuus hyvään ikääntymiseen. Heidän terveyttään edistetään ennalta ehkäisevillä palveluilla ja painotetaan oman toimintakyvyn ylläpitämistä. Omaishoidon tukea kehitetään ja panostetaan kotona asumisen mahdollistaviin palveluihin, joita ovat kotihoito ja erilaiset tukipalvelut, mm. ateriapalvelu. Lapsiperheiden kotihoitoa kehitetään esim. palvelusetelikokeilun avulla.

Tavoite	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Palveluiden riittävyys, monipuolisuus ja tasapuolinen jakaantuminen, asiakkaiden yhdenvertaisuus	Tarvetta vastaavat sosiaalipalvelut, toteutetaan sitovalla määrärahalla	Asiakastytytyväisyyskyselyt	Palvelut ovat laadukkaita, oikea-aikaisia	Toteutunut asiakaspalvelukyselyihin valittu ohjelma, palvelut vastaavat tarvetta
		MMSE, RAVA, Keva	Mittarit ovat käytössä ja luotettavia	Toteutunut
		Palvelujen myöntämiskriteerit, hoidon porrastus	Myöntimiskriteerit ovat perusteltuja ja käytössä	Toteutunut
		Kotona asuvat 75 vuotta täyttäneet	Kotona asuvia 75 vuotta täyttäneitä 91 %	Toteutunut 88 %
		Kotihoidon palvelujen piirissä 75 vuotta täyttäneet	Kotihoidon palvelujen piirissä 75 v täyttäneet 13%	Toteutunut 16 % (sään. Kotihoito), 22 % (kotihoito ja tukipalvelut)
		Omaishoidontukiasiakkaita 75 vuotta täyttäneistä	Omaishoidontukiasiakkaista 75 vuotta täyttäneistä 6%	Toteutunut 9%
		Tehostetun palveluasumisen piirissä 75 v täytt.	Tehostetun palveluasumisen piirissä 75 v täytt. 6 %	Toteutunut 8 %
Koulutettu, osaava ja motivoitunut henkilökunta	Hoitotyötä tekevän henkilöstön mitoitus vastaa toimintaa	Pitkäaikaisen laitoshoidon piirissä 75 vuotta täyttäneistä	Pitkäaikaisen laitoshoidon piirissä 75 vuotta täyttäneistä 3 % (vanhainkoti)	Toteutunut 5 %, on edelleen liian iso osuus
		Henkilöstömitoitus on vähintään 0,6 tehostetun tai laitosasumisen yksiköissä	Henkilöstömitoituksen hyvä taso, 0,7-0,8	Toteutunut siltä osin, että henkilöstömitoitus on vähintään 0,6
Tiedottaminen	Täydennyskoulutus	Täydennyskoulutustavoite	Väh. 3 pv/työntekijä	Toteutunut
	Oikea-aikaisuus, selkeys, tiedon saatavuus	Ilmoitukset kuntatiedotteessa, palveluoppaan ja kotisivujen säännöllinen päivittäminen	Tiedottaminen tehostuu, ajantasainen tieto on kaikkien saatavilla	Toteutunut
	Sisäinen ja ulkoinen tiedottaminen	Kuukausittaiset palaverit henkilöstön kanssa	Yhteiset sovitut käytännöt toteutuvat	Toteutunut

Toimenpiteet:

- aloitettiin vanhus- ja vammaispalvelustrategiaa, jossa huomioidaan kunnan oma toiminta sektoreittain, ikäihmisten ja vammaisten henkilöiden näkemykset, yksityisten palveluntuottajien osuus, järjestöt yhteistyökumppaneina sekä uuden vanhuspalvelulain vaikutukset
 - tiedotettu kuntalaisia palveluista entistä suunnitelmallisemmin
 - kehitetään
 - asiakaspalveluohjausta
 - tukipalveluita, kotihoitoa ja vuoro hoitoa
 - päivätoimintaa
 - asiakkaiden kotiutumisen suunnittelua
- huomioidaan laadittavassa strategiassa
- tarjottu omaishoitajille mahdollisuus vapaapäiviin joko järjestämällä hoitajan kotiin tai paikka vuoro hoitoyksikköön
 - vammaispalvelu- ja sosiaalihuoltolain mukaiset kuljetuspalvelut kilpailutettiin; sopimukset voimaan 1.1.2014 alkaen
 - vuoden 2013 toimintaa hankaloittivat remontit Koivukodissa, vanhainkodilla ja Metsolan kerhotiloissa
 -



510 Perusterveydenhuolto (avohoito, hammashuolto, vuodeosastohoito, täydentävät palvelut)

Toiminta-ajatus

Perusterveydenhuolto sisältää terveysneuvonnan, vastaanoton, mielenterveystyön, sairaankuljetuksen, laboratorion, röntgenin, kuntoutuksen, väline- ja lääkehuollon, suun terveydenhuollon sekä vuodeosastohoidon. Perusterveydenhuollon tehtävänä on ylläpitää ja edistää kuntalaisten fyysistä ja psyykkistä hyvinvointia tarjoamalla tarpeiden mukaiset terveydenhuollon palvelut järjestetään.

Tavoite v. 2013

Tyytyväiset kittiläläiset, jotka luottavat kunnan tuottamiin perusterveydenhuollon palveluihin. Hoidonporrastus toteutuu perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välillä.

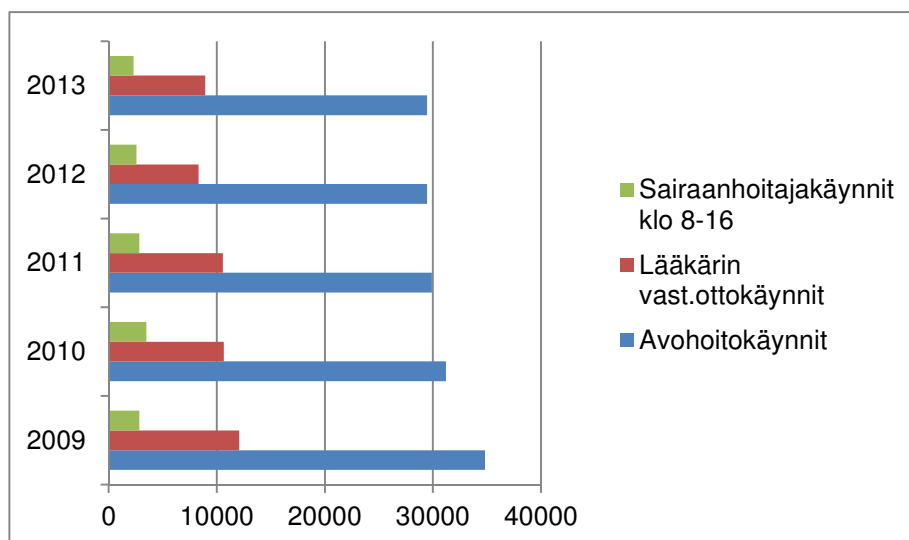
Vuodeosastolla tehdään kehittämissuunnitelma kuormittavuuden vaikutuksista huomioiden potilaat, tilat ja työntekijät.

Tavoite	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hoidon hyvä laatu	Potilaspalautteet	Potilastyytyväisyyskysely, palautteet	Tyytyväiset asiakkaat	Kyselyn tulokset liitteessä 1
Oikea-aikainen hoito oikeassa paikassa	Hoidon porrastus	Odotusaika vuodeosasto-/jatkohoitoon	Ei siirtoviiveitä, hoito tarkoituksenmukaista ja sujuvaa	Siirtoviivepäiviä yhteensä 2, potilaita ylipaikoilla ajoittain
Neuvola-asetuksen mukainen toiminta	Laajat terveystarkastukset	Laajojen terveystarkastusten toteutumisprosentti	Laajat terveystarkastukset toteutuivat 100 %	Toteutuneet
Perusterveydenhuollon saatavuuden turvaaminen	Lääkärien ja hoitajien työnjako	Laaditut toimintamallit vastaanottoon ja neuvolatoimintaan	Selkeät asiakaslähtöiset toimintamallit	Toimintamalleja on kehitetty
Lasten ja nuorten hampaiston terveys pysyy ennallaan	Kariesvapaat 5-, 12- ja 17-vuotiailla	Kariesvapaiden määrä ikäluokissa %	5-v. 90 %, 12-v. 60 %, 17-v. 40 %	kts. Teksti alla*
Hoitotakuu toteutuu	Odotusaika hoitoon	Odotusaika kiireettömään hoitoon	Odotusaika enintään 3 kk	Toteutunut
	Odotusaika hammashoitoon	Odotusaika hammashoitoon	Odotusaika enintään 6 kk	Toteutuu, odotusaika on n. 4 kk
Hyvä ja ammattitaitoinen hoito	Täydennyskoulutus	Koulutuspäivät/työntekijä	Vähintään 3 pv/työntekijä	Pääosin toteutunut
	Henkilöstömitoitus	Henkilöstön määrä suhteessa potilasmäärään	Vuodeosaston henkilöstön mitoitus 0,8	Toteutuu kuormituksen ollessa normaalitasolla

* Lasten ja nuorten hammastarkastuksissa on siirrytty yksilölliseen hoitoväliin, jossa hammaslääkäri määrittää tarkastusvälin pituuden jokaiselle potilaalle tämän henkilökohtaisen tarpeen mukaan. Tästä syystä hammastarkastuksia ei tehdä enää joka vuosi koko ikäluokalle ja näin ollen ei saada enää tilastoja koko ikäluokan kariesvapaiden määrästä. Vuonna 2013 tarkastetuista 5-vuotiaista kariesvapaiden määrä oli 42 tutkitusta (koko ikäluokka 61) 69 %, 12-vuotiaista 30 tutkitusta (koko ikäluokka 52) 50 % ja 17-vuotiaista 35 tutkitusta (koko ikäluokka 67) 23 %.

Toimenpiteet

- THL:n asiakaskyselyn tulokset käytiin läpi henkilöstön kanssa, tulokset esitetty liitteessä 1
- perusterveydenhuollon yksikön koordinoimana aloitettiin mm. hoidon porrastuksen, hoitoketjujen, mielenterveys- ja päihdepalvelujen, vanhuspalvelun ja tietojärjestelmien kehittäminen
- eArkisto-hanke aloitettiin
- osallistuttiin vanhus- ja vammaispalveluiden strategian laadintaan; tähän liittyy mm. vuodeosaston pitkäaikaipaikkojen määrän tarkistaminen, vuodeosaston kuormituksen vähentäminen
- valtakunnallinen laatuverkostotyö tauolla; kehitetty valtimotautia sairastavien hoitoprosesseja sekä tehostetaan lääkärin ja hoitajien työnjakoa ”omin voimin”
- aloitettiin päihde- ja mielenterveysongelmaisten päivätoiminnan kehittäminen yhteistyössä sosiaalitoimen kanssa (ehkäisevää, korjaavaa, kuntouttavaa toimintaa sekä mm. kuntoutuksen jälkeen tarjottavaa tukitoimintaa); varsinainen toiminta pääsee alkamaan helmikuussa 2014
- ollaan mukana "Hyvinvointi hukassa - riippuvuus riskinä" - päihde- ja mielenterveyspalvelujen työmenetelmien kehittämishankkeessa 1.5.2013-30.4.2015
- otettiin käyttöön laboratorion sähköinen ajanvaraus PaKaste2 -hankkeen tuella
- toteutettu toukokuusta lähtien ennaltaehkäisevänä toimintana suun terveydenhuollon ns. ksylitolihanketta, jonka tavoitteena on kittiläläisten lasten hammasterveyden parantaminen jo 3-24 kk iässä (tutkimuksien mukaan äidin säännöllinen ksylitolipurkan käyttö vähentää lapsen hampaiden reikiintymistä, jopa 10 v asti); neuvolan terveydenhoitajille on pidetty tiedotustilaisuus ksylitolihankkeesta; äitien ohjaus hammashoitolaan tapahtuu terveydenhoitajien toimesta
- lääkäreiden rekrytoinnissa ollut ongelmia kesästä lähtien; tehty sopimus MediAvun kanssa rekrytointipalvelusta
- vuodeosaston kuormitus-% 113, keskiarvo koko vuodelta
- hoitajien päivystys-vastaanottokäynnit keskimäärin 100 potilasta/kk



511 Erikoissairaanhoito

Terveydenhuoltolain mukainen terveydenhuollon järjestämissuunnitelma laadittiin sairaanhoitopiirin perusterveydenhuollon yksikön koordinoimana ja hyväksyttiin kuntakierroksen jälkeen kuntayhtymän valtuustossa kesäkuussa. Järjestämissuunnitelman mukaiset työryhmät ovat suunnitelleet ja kehittäneet yhteisiä linjauksia, mm. hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä sekä henkilöstön rekrytoinnissa ja kouluttamisessa. Lisäksi palveluketjuraati on tehnyt palveluketjujen yleisen mallin, jonka lähtökohtana ovat asiakkaan tarpeet ja toimijoiden osaaminen.

Ensihoito järjestettiin sairaanhoitopiirin omana toimintana vuoden 2013 alusta.

512 Ympäristöterveydenhuolto

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuolto sisältää terveys- ja elintarvikevalvonnan sekä eläinlääkintähuollon. Laki ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta - alueesta (410/2009) edellyttää, että kunnassa tai kunnan yhteistoiminta – alueella tulee olla käytettävissään vähintään 10 henkilötyövuotta vastaavat henkilöresurssit, joilla ympäristöterveydenhuollon palvelut järjestetään.

Tavoite v. 2013

Yhteistoiminta-alueen käynnistyminen isäntäkuntamallilla.

Alueella yhteiset menetelmät, ohjelmat ja toimintatavat.

Avoinna olevat virat ja toimet täytettyinä.

Tavoite	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Valvontasuunnitelmien toteutuminen	Tarkastuksien määrä	Toteutuneet tarkastukset	100 %	102 %
Pienten vesiosuuskuntien tarkkailusuunnitelmien päivittäminen	Päivitetty suunnitelmat	Suunnitelmien määrä	100 %	Ei ole toteutunut
Valituksien käsittelyn aloitus 2 vk sisällä	Toimenpiteet	Määräajassa aloitetut kpl	100 %	Toteutui

Toimenpiteet

- järjestellään työtehtävät alueella kustannustehokkaasti; ei toteutunut, siirtyy v. 2014 alkavalle yhteistoiminta-alueelle
- sopeutetaan kuntien toimintatavat yhteen organisaatioon; ei toteutunut, siirtyy v. 2014 alkavalle yhteistoiminta-alueelle
- arvioidaan resurssien riittävyyttä suhteessa tehtäviin; elintarvikevalvonnassa työskenteli määräaikainen terveystarkastaja 4 kk, eläinlääkärin vastaanotolla toimi määräaikainen eläintenhoitaja n. 10 kk avustavissa tehtävissä
- vakinaisen terveystarkastajan työajasta suurin osa on mennyt sisäilmaongelmatehtäviin
- valvontaeläinlääkärin virka oli täytettynä helmikuusta syyskuuhun
- praktikkoeläinlääkärin virka oli täytettynä määräaikaisena elokuun loppuun, syyskuusta alkaen vakituinen viranhaltija

513 Sosiaali- ja terveystoimen hankkeet

Sosiaali- ja terveystoimen työntekijät osallistuivat väestön hyvinvointia ja terveyttä edistäviin kehittämishankkeisiin. PaKaste 2- osahankerahoituksella koulutettiin uusia tukiperheitä, otettiin käyttöön laboratorion sähköinen ajanvaraus ja aloitettiin sähköisen hyvinvointikertomuksen tekeminen.

Projekti	Vastuuhenkilöt	Koordinaattorikunta	Kesto aika
Hyvinvointi hukassa-riippuvuus riskinä	Louet-Lehtoniemi	POSKE	1.5.-2013-30.4.2015;2013/5094 €, 2014/7640 €, 2015/2547 €
Sisu-Projekti/Tornion Sairaskotisäätiö	Louet-Lehtoniemi	Kittilä	2011-2013,2013/7200 €
Ikäihmisten elämänhallinnan ja hyvinvoinnin tukemien	Louet-Lehtoniemi	Kemi-Tornion ammattikorkeakoulu	2011-2013, 2013/2000 €
Lapin sosiaalityön kehittämissyksikkö-hanke, PaKaste II	Louet-Lehtoniemi	Kolpeneen palvelukeskus/POSKE	1.11.2011-30.10.2013, 2013/7108 €

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

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Myyntituotot	129 442	108 700	131 890
Maksutuotot	420 809	418 800	440 268
Tuet ja Avustukset	108 008	130 600	158 802
Muut toimintatuotot	3 811		13 158
Toimintatuotot	662 070	658 100	744 118
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-5 902 000	-6 452 440	-6 265 347
Henkilösivukulut	-1 706 518	-1 767 460	-1 812 665
Palvelujen ostot	-1 962 757	-2 430 330	-2 463 517
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-335 500	-441 000	-343 871
Avustukset	-422 605	-417 200	-373 452
Muut toimintakulut	-1 409 333	-1 682 260	-1 636 046
Toimintakulut	-11 738 713	-13 190 690	-12 894 898
Toimintakate	-11 076 643	-12 532 590	-12 150 780
Poistot	-7 818		-25 973
Tilikauden alijäämä	-11 084 461	-12 532 590	-12 176 753

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 2012	Oppilasmäärä 1-6 lk 2013	Esikoulu 2012	Esikoulu 2013
Sivukylien alakoulut	152	178	13	10
Kirkonkylän alakoulu	225	227		
Yläkoulu	214	204		
Muksulan päiväkot			47	33
Sirkan päiväkot			19	22
Yhteensä	591	609	79	65

Perusopetuksen keskeisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2013

1. Kodin ja koulun yhteistyön parantaminen

Kouluissa pidettiin vuoden 2013 aikana säännöllisesti yhteisiä tilaisuuksia tarpeen mukaan (esim. vanhempainiltoja ja vanhempainvartteja). Wilma-oppilashallinto-ohjelma on otettu käyttöön vaiheittain syksystä 2013 alkaen ja viimeiset koulut ottavat sen käyttöön alkukevästä 2014. Lapset puheeksi menetelmää on jatkettu vuoden 2013 aikana (vakiintunut osaksi Kittilän koulutoimen toimintaa) ja sitä on laajennettu työmenetelmänä koskemaan aikaisempaa paremmin kodin ja koulun välistä yhteistyötä. Parhaiten ko. menetelmä on toiminut alakoululuilla.

2. Opettajien täydennyskoulutus

Sekä luokanopettajat että aineenopettajat ovat vuoden 2013 aikana osallistuneet erilaisiin täydennyskoulutuksiin oman halukkuutensa ja käytettävissä olleen määrärahan puitteissa, mutta tavoitteena ollut 1 päivä/hlö/vuosi ei vuonna 2013 aivan toteutunut.

3. Pätevät opettajat

Kittilän kunnassa oli vuonna 2013 pätevä opetushenkilöstö toistaiseksi voimassa olevissa virkasuhteissa lukuun ottamatta perusopetuksen yläkoulun ja lukion liikunnanopettajan virkaa. Lisäksi ongelmalliseksi vuoden 2013 syksyllä osoittautuivat erityisopettajan virat (yksi alakoulun virka ja kaksi yläkoulun virkaa), joihin ei lukuvuodelle 2013 - 2014 saatu yhtään pätevää viranhaltijaa. Muihin 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. Yläkoulussa on kaksi laaja-alaista erityisopettajaa ja toimitaan ns. "klinikkatyypistä". 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 2013 kittiläläisiä koululaisia oli Toivola-kodissa yksi oppilas ja koulukodissa neljä oppilasta. Kolpeneen -keskuslaitoksessa on yksi oppilas kokoaikaisesti ja eripituisilla jaksoilla kävi vuonna 2013 keskuslaitoksessa 6 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 Sirkkan koululla opiskeli vuonna 2013 toiminta-alueittain. Nämä kaikki oppilaat opiskelivat henkilökohtaisten koulunkäynninohjaajien tukemina.

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 2013 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. Toimintaa on jatkettu menestyksellisesti vuoden 2013 aikana ja mukaan on saatu uusia opettajia sekä alakouluilta että yläkoululta.

5. Koulumatkaan käytettävä aika

	0-5 km	5-10 km	10-20 km	20-50 km	50-80 km	80- 100 km	>100 km	Ei Yhteensä	koulukuljetuksessa	Yhteensä
	0	13	1	2	1	1		17	47	64
	1-6	48	40	17	55	5		165	240	405
	7-9	7	6	33	58	13		117	88	205
									674	
									0	

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 2013 järjestettiin koulutoimen hallinnoimaa iltapäivätoimintaa Alakylässä, Kaukosessa, Sirkassa ja kirkonkylällä. Toiminnan piirissä oli vuonna 2013 yhteensä 123 oppilasta. Aamupäivätoimintaa järjestettiin vain kirkonkylällä. Toiminnan piirissä oli keskimäärin 14 lasta.

Kittilän koulutoimi sai opetushallitukselta avustusta kerhotoiminnan kehittämiseen. Kerhoja oli vuonna 2013 yhteensä 36 (kerhoja oli kaikilla kouluilla), kerhotunteja toteutui 639 ja niissä kävi yhteensä 470 oppilasta. Tavoitteena oli, että jokainen peruskoulun oppilas kävisi vähintään yhdessä kerhossa lukuvuoden aikana, mutta tämä tavoite ei toteutunut, sillä perusopetuksessa oli yhteensä 666 oppilasta. Parhaiten tavoite toteutui alakouluilla.

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:

Sirkan koulun aamu- ja iltapäivätoiminta 2013 (enimmäismäärät)					
	Aamupäivätoiminta	Iltapäivätoiminta 1-2 lk		Iltapäivätoiminta 3-4 lk	
		klo 16.00	klo 17.00	klo 16.00	klo 17.00
Kevät 2013	17	29	20	3	3
Syksy 2013	16	25	18	1	4

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:

Sirkan koulun aamu- ja iltapäivätoiminta 2013 (enimmäismäärät)				
	Iltapäivätoiminta 1-2 lk		Iltapäivätoiminta 3-4 lk	
	klo 16.00	klo 17.00	klo 16.00	klo 17.00
Kevät 2013	9	28	0	6
Syksy 2013	4	26	0	1

Tavoitetaso:

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

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 iltapäivätoimintaa ei ole ollut vuonna 2013.

Osallistujamäärät:

Alakylän - ja Kaukosen koulun iltapäivätoiminta 2013 (enimmäismäärät)		
	Iltapäivätoiminta 1-2 lk	Iltapäivätoiminta 3-4 lk
Kevät 2013	11	16
Syksy 2013	11	18

Lukio-opetuksen tavoitteiden toteutuminen vuonna 2013:

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 20.9.2013 oli lukiossa 107 (vuonna 2012 oli 98 oppilasta). Lukiokoulutukseen hakeutui Kittilässä kevään 2013 peruskoulun päättäneestä ikäluokasta 49,3 % (vuonna 2012 hakeutui lukioon 35,6 %) Tavoitteeksi asetettu vähintään puolet ikäluokasta lukioon ei täten aivan toteutunut.

2. Alppilukion toiminta Kittilässä

Lukion yhteydessä toimivassa alppikoulussa oli sen viidentenätoista toimintavuonna 2013 yhteensä 30 (edellisenä vuonna oli 30) opiskelijaa, joista ulkopaikkakuntalaisia oli 14 (vuonna 2012 yhteensä 15). Syksyllä 2013 alppikoulun monitaitolinjalla oli yhteensä 22 oppilasta ja huippulinjalla 8 oppilasta. Vuodelle 2013 huippu-urheilulinjalle asetetut tavoitteet urheilumenestyksen suhteen onnistuivat erinomaisesti, sillä kaikki 8 huippulinjalaista olivat ikäluokassaan 3 joukossa Suomen rankingissa. Lisäksi 2 huippulinjalaista oli ikäryhmässään 30 joukossa maailman rankingissa. Monitaitolinjalaisista kaikki koulunsa päättäneet pätevätyivät opintojensa aikana hiihdonopettajiksi, joten tämäkin tavoite onnistui erinomaisesti.

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.

Lapin matkailuopiston Levi-instituutin opiskelijat suorittivat vuoden 2013 aikana yhteensä 107 kurssia Kittilän lukiossa. Kaksoistutkinnon suorittajia oli laskentapäivänä yhteensä 10. Kittilän lukiosta ei kukaan suorittanut ammatillisia kursseja Levi-instituutissa vuonna 2013.

Levi-instituutin kautta soveltavia kursseja ei yksikään lukiolainen käynyt vuonna 2013.

4. Etäopetukseen osallistuminen, mittarina suoritettut kurssit

Tavoite ei ole toteutunut eikä etäopetuksena suoritettu kursseja.

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 2013 kunnassa toimi neljä päiväkotia (Raattama, Pikkumuksula, Sirkka ja Muksula), neljä erillistä ryhmäperhepäiväkotia; Alakylä, Kaukonen, Väinölä ja Touhula. Omassa kodissaan työskenteli viisi perhepäivähoitajaa ja neljä kolmiperhepäivähoitajaa. Vuorohoitoa tarjottiin Pikkumuksulassa ja Sirkkan päiväkodilla. Esiopetusta annettiin Muksulassa ja Sirkkan päiväkodissa.

Kesäaikana toimintaa vähennettiin ja henkilöstöä siirtyi muihin yksiköihin töihin. Suljettuna osan kesäaikaa olivat Alakylän ja Kaukonen ryhmäperhepäiväkodit, Raattaman päiväkotia ja suuri osa perhepäivähoitopaikoista. Keväällä suljettiin esiopetusryhmä Koiramäen tilat sisäilmaongelmien vuoksi ja esikoululaiset siirtyivät Muksulan monitoimitilaan. Päiväkotia Pikkumuksulan osasto suljettiin sisäilmaongelmien vuoksi alkukesästä ja väliaikaiset tilat avattiin elokuun lopulla Mäntytielle.

Erityispäivähoidossa toimiin saatiin syksyllä erityislastentarhanopettaja sekä Muksulaan että Sirkkan päiväkodille. Erityispäivähoidon piirissä oli 40 lasta. Syinä erityisen tuen tarpeeseen oli mm. lastensuojelun tukitoimet, oppimisvaikeudet (mm. kielellisiä, tunne-elämän, tarkkaavaisuus- ja itsesäätelyvaikeuksia, autismi, kehitysvammaisuus) ja/ tai jokin vamma tai pitkäaikaissairaus. 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 työtytyväisyys 3,9 (asteikko 1-5). Henkilöstön kanssa käytävät keskustelut toteutuivat lukuun ottamatta lyhyitä määräaikaista työsuhteita 95 %:sesti. Lasten varhaiskasvatussuunnitelmat ovat toteutuneet noin 95 %:sesti.

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstörakenne ja mitoitus	Lain vaatimalle tasolle	Päiväkot: 4 alle 3-vuotias tai yli 3-vuotias/ kasvatushenkilö	3 alle 1,5 –vuotias lasta/ kasvatushenkilö
4 lasta/ perhepäivähoitaja			
Palveluita tuotetaan tarvetta vastaavasti	Palvelutarpeen arviointi	Jonotusaika	4 kk, 2 viikkoa äkillisissä tilanteissa toteutui
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 3,92, suunnitteluajat toteutuneet (seuranta Titaniassa)
Yhteistyö vanhempien kanssa on jatkuvaa ja säännöllistä (kasvatuskumppanuus)	Yhteistyö vanhempien kanssa on jatkuvaa ja säännöllistä (kasvatuskumppanuus)	Vas-keskustelu väh 1/ v., vanhempainillat väh. 2/vuosi, Tak-kysely x 1/v	Varhaiskasvatuskeskustelut toteutuneet, Tak-arviointi 4,25
Palvelut tuotetaan tehokkaasti ja taloudellisesti	Talousarvion raamit, lasten hoitopaikkojen ja kotihoidon tuella olevien lasten määrä	Talousarvion toteutumisvertailu, hoitopaikka- ja kotihoidon tukitilastot	Talousarvio toteutui:

Päivähoidon tunnuslukuja	TP10	TP11	TP12	TP13
Kotihoidon tuen piirissä lapsia	98	123	109	104
Kotihoidon tuen kustannukset,	353 492	452 254	383 991	393 969
josta kuntalisää	(88 932	(117 364	(97 028	81 414
Hoitopäivät päiväkodeissa	29 922	31 887	31 484	30166
Hoitopäivät perhepäivähoidossa	11 025	8 937	9 252	10813
Kaikki hoitopäivät yhteensä	40 947	40 824	40 736	40979
Lapsia päiväkodissa 31.12.	233	220	232	226
Lapsia perhepäivähoidossa 31.12.	65	70	76	79
Lapsia yhteensä	298	290	309	305
Alle 3-vuotiaita hoidossa	63	76	84	81

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Myyntituotot	194 566	177 600	181 023
Maksutuotot	244 609	295 700	256 378
Tuet ja Avustukset	85 610	92 350	90 240
Muut toimintatuotot	5 840	5 500	1 698
Toimintatuotot	530 625	571 150	529 339
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-1 229 885	-1 353 880	-1 257 826
Henkilösivukulut	-361 053	-408 640	-382 655
Palvelujen ostot	-548 291	-785 830	-580 584
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-276 692	-275 800	-290 241
Avustukset	-183 028	-214 500	-255 497
Muut toimintakulut	-395 268	-436 810	-405 945
Toimintakulut	-2 994 217	-3 475 460	-3 172 748
Toimintakate	-2 463 592	-2 904 310	-2 643 409
Rahoitustuotot ja- kulut	-16		
Poistot	-66 051	-42 430	-45 130
Tilikauden alijäämä	-2 529 659	-2 946 740	-2 688 539

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 koskeissa asioissa.

Kittilän ja Kolarin yhteisen kirjastoauton toiminta on vakiintunut reilun viiden toimintavuotensa aikana. Kirjastotoimen tavoitteiden toteutuminen vuodelta 2013:

1. Lainaajien määrä

Toteuma	Lainaajat
Lainaajien määrä	3013

Kirjastolaitoksessa oli yhteensä 3 013 lainaajaa eli 47,17 % kunnan asukkaista. Tavoitetaso oli 50 % .

2. Kirjastossa käyntejä asukasta kohti

Toteuma	Kävijät
Kirjastossa käynnit/fyysiset	57 951
Kirjastossa käynnit/verkko	377 824

Kirjastoon tehtiin yhteensä 57 951 fyysistä käyntiä eli 9,1 käyntiä asukasta kohti, joten asetetusta tavoitteesta 9,4 jäätin hieman.

3. Lainausten määrä

Toteuma	Lainat
Kirjalainat	84 909
muut lainat	41 142
kaukolainat saadut	241
Yhteensä	126 292

Lainaus asukasta kohti oli 19,77, joten tavoitetasosta 20 lainaa / asukas jäätin hieman.

4. Muu kirjastotoiminta

Toteuma	Tilaisuuksien määrä	Osallistujamäärä
Satutuokiot, tilaisuudet	27	455
Taidenäyttelyt	13	
Käyttäjäkoulutukset, kirjavinkkaukset	31	573

Osa tapahtumista on toteutettu yhteistyössä kulttuuritoimen ja Revontuliopiston kanssa. Kirjastonkäytön opetukseen ja kirjavinkkauksiin osallistui 475 oppilasta tilastointivuoden aikana. Uutena palveluna on aloitettu kirjavinkkaukset Kulleron ja Pääskylänniemen asukkaille heidän tiloissaan. Erityisesti poistokirjojen myyntiä varten kirjasto oli poikkeuksellisesti avoinna kesämarkkinoiden aikaan lauantaina 6.7. Lapin ELY-keskuksen v. 2011 myöntämän avustuksen turvin on lasten- ja nuorten osasto uudistettu nykyaikaiseksi ja muunneltavaksi. Avustuksen loppuraportti on tehty vuoden 2013 lopussa.

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 2013:

1. Monipuolisen liikunnan edellytysten luominen

Kulunut vuosi oli liikuntapaikkarakentamisen kannalta erinomainen. Kauan kaivattu liikuntahallin rakennustyö Lukion ja jäähallin väliselle alueelle käynnistyi. Hankkeen toteuttaminen on jaettu kahdelle vuodelle ja ensimmäiset käyttäjät halli vastaanottaa syyskuun lopussa 2014. Parannus on merkittävä ja monipuolistaa kuntalaisten liikunnanharrastusmahdollisuuksia. Toinen ilouutinen oli urheilukentän peruskorjauksen aloittaminen. Tämäkin hanke jaettiin kahdelle vuodelle niin että maanrakennus- ja pohjatyöt toteutettiin kesällä 2013 ja hanke viimeistellään käyttökuntoon koulujen alkuun mennessä 2014.

Liikuntapaikat hoidettiin talousarvion puitteissa. Kun otetaan huomioon edellisenä vuonna hyväksytty yhden miestyövuoden palkka kentänhoitotöihin, voitiin liikuntapaikkojen hoidon taso pitää korkeana. Valtuusto hyväksyi talousarviokokouksessaan määrärahan jäähallin iltatyöntekijän palkkaukseen ”jäkäuden” ajaksi, joten näkymät siltä osinakin paranivat. Kirkonkylän liikuntapaikkojen lisäksi hoidettiin itse tai avustettiin hiihtolatuksen ylläpitoa Helpissä, Alakylässä, Kaukosessa, Kallossa, Kelontekemässä, Tepsassa, Siitosessa, Puljussa, Lompolossa, Tepastossa ja Raattamassa. Kaukaloita hoidettiin Helpissä, Alakylässä, Kaukosessa, Sirkassa ja Raattamassa. Liikuntapaikkojen runsas käyttö osoittaa, että niitä ei ole turhaan rakennettu. Esimerkiksi tekonurmen ja jäähallin kaikki arki-iltaiset käyttövuorot ovat olleet varattuina. Jäähalli on ollut käytössä 29 viikkoa ja arki-iltoisin ma-pe vuoroilla on ollut noin 8700 käyttäjää ohjatussa toiminnassa, viikonloppuisin noin 1300. Lisäksi hallissa on pelattu virallisia kilpailuotteluita noin 30. Päivällä halli on koululaisten käytössä mutta näitä käyttäjämääriä ei tilastoida. Pallokenttä (tekonurmi) on käytössä noin 20 viikkoa ja ohjatussa toiminnassa on ollut noin 8000 käyttäjää (liikuntasuoritetta). Koulujen ahkerassa käytössä kenttä on toukokuussa ja elo-syyskuussa noin 3kk/v. Lisäksi pallokentällä on pelattu virallisia turnauksia ja otteluita noin 15 kertaa.

Edellä esitettyjen tavoitteiden toteutumisen kannalta vuotta 2013 voidaan pitää hyvänä ja hankkeiden käynnistyminen varmistaa sen, että Kittilän kunnan tarjoamat liikuntapaikat antavat kuntalaisille mahdollisuuden monipuoliseen liikunnanharrastamiseen. Samalla valtuuston muutama vuosi sitten vahvistama liikuntapaikkojen rakentamissuunnitelma on toteutettu loppuun.

2. Paikallinen yhteistyö ja toiminnan tukeminen

Revontuli-Opiston kanssa järjestettiin lasten ja nuorten liikuntakerhoja ja jatkettiin päivähoitolaisten ohjattua liikuntaa. Uimakoulut järjestettiin yhdessä opiston kanssa Levin kylpylässä. Hiihtokoulu Vasatokka toteutettiin myös yhdessä opiston kanssa. Levin alueella järjestettiin kokeilumielessä kesäkuussa ohjattua liikuntatoimintaa lapsille yhdessä kylätoimikunnan kanssa.

Kunnan mestaruuskilpailuja järjestettiin yhdessä urheiluseurojen kanssa hiihdossa sekä normaali- että pitkillä matkoilla. Koululaisille järjestettiin omat mestaruushiihdot, joissa osanottajamäärä oli ilahduttavasti noin 120. KLL:n Pohjois-Lapin hiihtoihin Inarissa osallistuttiin lähes täydellä joukkueella. Samoin osallistuttiin KLL:n Pohjois-Lapin yleisurheilukisoihin Kolarissa.

Kunnan tukemien uimalippujen myynti ylitti kaikki odotukset ja uinnista onkin muodostunut paljon harrastettu liikuntamuoto kuntalaisille. Aikuisten lippuja myytiin 4114 kpl ja lasten lippuja 1833 kpl.

Ruskamaratonin ja Särestöniemi-hiihdon järjestelyissä oltiin aikaisempien vuosien tapaan mukana.

Avustuksia myönnettiin 12 urheiluseuralle yhteensä 32 000 euroa. 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.

Päyhteistyökumppanina tässä toiminnassa oli Kittilän Ihmiset ry. Erillinen avustus myönnettiin Naisvoimistelijoille valtakunnallisiin Suurkisoihin osallistumisesta. Golf-pelioikeuksiin käytettiin noin 9 000 euroa ja Levin alueen latujenhoitoa avustettiin noin 8 000 eurolla. Golf-pelioikeuksia vuokrattiin aikuisille 148 kertaa ja lapsille 6 kertaa. 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 toteutetaan monialaisena yhteistyönä sekä yhteistyönä nuorten, nuorisovaltuuston, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisotyötä tekevien järjestöjen kanssa.

Nuorisotoimi jakoi nuorisotoimen avustuksia viidelle nuorisoyhdistykselle ja viidelle nuorten vapaalle toimintaryhmälle, yhteensä 18 784 euroa, lisäksi Kittilän 4H-yhdistys ry:n avustus, 20 000 euroa, oli nuorisotoimen avustuksissa.

Nuorisotoimen työntekijöinä ovat nuorisosihteeri, kaksi nuorisoyhdistys- ja vapaa-ajanohjaaja sekä kaksi etsivää nuorisotyöntekijää. Nuorisotoimi on kesätyöllistänyt nuoria tapahtumien, leirien ja kerhojen ohjaajiksi. Työharjoittelijoita ja työelämään tutustujia on työllistynyt nuorisotiloille. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma sekä Lapin nuorisopolitiikan kehittämisohjelma 2015 luovat hyvän pohjan nuorisotoiminnan suunnittelulle. Leiri- ja kerhotoiminta on ennaltaehkäisevää nuorisotyötä parhaimmillaan ja suurelta osin nuorten itsensä suunnittelemaa ja ideoimaa. Nuorisotoimen kaikki tapahtumat ovat päihdeittömiä. Leirimaksut on pidetty alhaisina. Nuorisotoimi järjesti ennaltaehkäisevän päihdetyön viikon yhteistyössä koulujen, poliisin, mielenterveystoimen, vanhustyön ja seurakunnan kanssa. Kittilän nuorisotoimi sai avustuksia 78 200 euroa vuonna 2013: Lapin ELY-keskuksen avustus Nuorten päihdeilmaston muutos 3000 euroa sekä Lasten ja nuorten harrastetoiminta-avustus 4000 euroa, OKM:n avustukset 14 000 euroa nuorisotila Käen harrastetilojen kunnostamiseen ja 59 200 euroa etsivään nuorisotyöhön, lisäksi Cimon avustus Maailmaan mahtuu 1000 euroa.

Nuorisotoimi oli mukana NUKU- nuorikulttuuri jatkohankkeessa sekä Art-Takomo hankkeessa.

Nuorisotoimen tavoitteiden toteutuminen vuodelta 2013:

1. Harrastava nuori/ Nuoren hyvinvointia edistävä toiminta

Mittari: Harrastekerhojen ja leirien määrä sekä osallistujat.

Tavoitetaso: Monipuolinen kerho- ja leiritoiminta, 7 leiriä, 10 harrastekerhoa.

1. Harrastava nuori

Kerho- ja leiritoiminta		osallistujat	kokoontumiset 1-2krt/ vk
Harrastekerhot	6	92	36
Leirit 1-5 vrk	10	102	18
Retket 1-5 pv	6	84	10
Elokuvat Levi-Summit	14	633	14
Tapahtumat	12	493	26
Yhteensä	48	1404	104

Tavoite toteutui hyvin. Kaikki suunnitellut toiminnot eivät toteutuneet, mutta tilalle tuli uusia. Tiedottaminen nettisivuilla, lehdessä, ilmoitustauluilla ja facebookissa parani. Järjestettiin Vapaalla tapahtuu tapahtuma, jossa esiteltiin järjestötoimintaa ja harrastusmahdollisuuksia. Tärkeitä yhteistyötahoja olivat nuorisojärjestöt ja Revontuli-Opisto.

2. Sosiaalinen vahvistaminen.

Mittari: Etsivän nuorisotyön saavutettavuus.

Tavoitetaso: Moniammatillinen yhteistyöryhmä toimii, etsivän ohjausryhmä. Nuorisotakuun toteutuminen.

2. Sosiaalinen vahvistaminen		osallistujat	kokoontumiset 1-2krt/ vk
Kerhot	3	31	23
Retket 1-2vrk	11	150	15
Leirit 1-5 vrk	2	14	8
Yhteensä	16	195	46

Työpajalle ohjautuneet nuoret

TE-toimisto	14		2
peruskoulu	5		3
Levi-Instituutista	4		3
Etsivä nuorisotyö	14		5
Yhteensä	37	joista naisia	13

Paikallisten viranomaisten monialainen nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kokoontui neljä kertaa. Palveluverkoston yhteistyö ja joustava siirtyminen palvelusta toiseen, hyvä verkostoituminen, tietojen välittäminen ja palveluiden kehittäminen ovat tärkeitä asioita nuorisotakuun toteutumisessa paikallisella tasolla. Nuorisotakuu: Jokaiselle alle 25-vuotiaalle nuorelle ja alle 30-vuotiaalle vastavalmistuneelle tarjotaan työ-, harjoittelu-, opiskelu-, työpaja- tai kuntoutuspaikka viimeistään kolmen kuukauden kuluessa työttömäksi joutumisesta. Nuoria on saatu työllistettyä Tunturi-Lapin työpajan, te-toimiston sekä etsivän nuorisotyön hyvällä yhteistyöllä. Tärkeää on ollut saada alle 17-vuotiaat nuoret toimenpiteisiin. Oppisopimuskoulutukseen pääsy on madaltunut ja koulutuksen käyttöä tulisi lisätä. Levi-Instituutti toimii paikallisena nivelvaiheen toteuttajana peruskoulusta opiskeluun siirryttäessä. Matala kynnyks päästä koulutukseen ja hyvä yhteistyö etsivän nuorisotyön kanssa ovat tärkeitä nuorisotakuun toteutumisessa. Agnico Eaglen 2550 euron avustus etsivään nuorisotyöhön on kohdentunut suoraan alle 17-vuotiaiden nuorten työllistämistoimenpiteisiin.

Yhteistyötahoja ovat olleet työ- elinkeinohallinto, sosiaali- ja terveystoimi, opetustoimi ja Levi-Instituutti, Kittilän seurakunta, 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 ja riittävän varhaisessa vaiheessa. Etsivä nuorisotyö on tavoittanut 83 nuorta, joista 39 naista ja 44 miestä. Nuori on tavoitettu silloin, kun hän on ollut useammin kuin kerran etsivän kanssa yhteydessä. Asiakkuuksien pituudet vaihtelevat. Etsivä kohtaa nuoria kentällä, kodeissa tai tiloilla, mutta aina kohtaaminen ei johda asiakkuuteen. Etsivään on oltu yhteydessä nuoren itsensä, kavereiden, vanhempien, viranomaisten sekä Puolustushallinnon Aikalisätoiminnan kautta. Etsivä nuorisotyöntekijä osallistui kutsuntoihin ja kaikki kutsunnoissa olleet kävivät etsivän nuorisotyöntekijän keskustelussa.

Tunturi-Lapin työpajalla, Kittilän toimipisteessä oli vuoden 2013 aikana eri toimenpiteillä 58 sijoitusta. Nuoria pajoilla oli yhteensä 37, heistä naisia oli 13. Sosiaalisten vuorovaikutustaitojen tärkeys on huomioitu ja etsivä nuorisotyö järjesti harrastetoimintaa pajalaisille kahdeksan kertaa. Työpajojen yhteistyötahoina ja työpajatoiminnan ohjaustyöryhmään kuului paikallinen te-toimisto, sosiaalitoimi, eri järjestöjä, paikalliset yritykset sekä kunnan luottamushenkilöitä. Kittilän kunta kesätyöllisti 126 nuorta.

3. Osallistuva nuori

Mittari: Nuorisovaltuusto toimii aktiivisesti.

Tavoitetaso: Aktiivinen osallistuminen ajankohtaisiin nuorisopoliittisiin asioihin kunnassa. Nuorten esitysten aktiivinen toteutuminen ja aloitteiden tekeminen.

Nuorisovaltuusto edistää nuorten osallistumis-, vaikuttamis- ja toimintamahdollisuuksia Kittilän kunnassa. Nuorisovaltuusto on kokoontunut aktiivisesti ja järjestänyt aktiviteetteja nuorille. Nuorisovaltuuston edustajat kävivät vapaan sivistystyön lautakunnan ja koululautakunnan kokouksissa. Nuorten esityksiä on toteutettu toiminnan tasolla, lautakuntiin esityksiä ei mennyt. Nuorten kuulemisessa tulee olla edelleen aktiivinen esim. kehitettäessä harrastetiloja.

4. Tilatoiminta

Mittari: Toimivat harrastetilat nuorisotiloilla. Kävijämäärät.

Tavoitetaso: Nuori osallistuu aktiivisesti tilatoimintaan. Sirkkan nuorisotila tavoittaa nuoret.

4. Tilatoiminta	osallistujat	kokoontumiset 1-2krt/ vk
Tyttöjen talo	182	32
Käki	1671	138
Notzki	414	70
Yhteensä	2267	240

Käen takapihalla sijaitseva skeittiramppi peruskorjattiin, korjaustyö saatetaan loppuun keväällä 2014. Kittilässä toimii kaksi nuorisotilaa Käki ja Notzki, joiden kävijät ovat pääosin 12-17-vuotiaita. Harrastetilojen kerhotoiminta varsinkin Kittilässä vilkastui ja paranee remontin myötä. Sirkassa nuorisotilatoiminta saatiin viritettyä ja nuoret suunnittelivat ja järjestivät omia retkiä ja nuorisotilatoimintaa. Nuorisotiedotuspisteet toimivat molemmilla tiloilla ja yökahvilat järjestettiin vuoroviikoin. Nuorisotilat ovat facebookissa.

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

Kulttuuritoimen tavoitteiden toteutuminen 2013:

Kulttuuritarjonta on ollut vilkasta vuoden 2013 aikana. Kulttuuritoimiston kävijätilaston mukaan kulttuurikäyntien määrä kasvoi viime vuoteen verrattuna. Kulttuuritoimi on tehnyt tiivistä yhteistyötä useiden tahojen kanssa. Koulujen ja päivähoidon kanssa järjestettiin konsertteja, teatteri- ja sirkusesityksiä. Yhdistysten ja yhteisöjen kanssa yhteistyö on ollut lähinnä tapahtumien järjestelyihin osallistumista, mainosten suunnittelua ja tiedottamista. Uutena tapahtumana järjestettiin Kittilän kulttuuriviikko, joka onnistui yli odotusten.

Kulttuuriviikkoon sisältyi Levin kevätsoitot. Kulttuuritoimi 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. 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.

Kulttuuritoimi jakoi vuoden 2013 kulttuuritoimen avustuksia 14 yhteisölle sekä 10 yksityiselle henkilölle yhteensä 26 000 euroa. Lisäksi Kittilän kulttuuritoimi avusti Särestöniemi -museota 80 000 eurolla ja Einari Junttila taidemu-
seota 2 500 eurolla.

Kulttuurisihteeri valittiin kuntien edustajaksi Lapin alueteatteriyhdistyksen hallitukseen.

1. Laadukkaiden kulttuurielämysten tuottaminen

Mittari: Tapahtumien ja tilaisuuksien määrä

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma 2013	Kävijät
Monipuolinen tarjonta Eri ikäryhmien huomioiminen	Tapahtumat	Alueellisesti merkittäviä tapahtumia 2-3	7 isoa tapahtumaa	
				15 500
	Tilaisuudet	Yleisiä tilaisuuksia 20	Yleiset tilaisuudet 18	1 601
		Kulttuurimatkat 2	Kulttuurimatkat 2	82
		Koulu-, päiväkot- ja vanhaikotitilaisuudet 10	Koulu- ja päiväkotitilaisuudet 9 vierailua, 21 esitystä	3 098

2. Elokuvatoiminta

Kino Yläriin hankittiin digitaalinen elokuvalaitteisto. Ei näytöksiä kuluneena vuonna.

Mittari: Katsojaluvut, näytösten määrä

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma 2013	Kävijät
Asiakaslähtöinen ohjelmisto	Yleiset näytökset Kävijämäärä	Näytösten määrä	Elokuvanäytökset	
		40	0	0
		Koululaisnäytökset 2/lukuvuosi	KouluKino 0	0

3. Kotiseututyön edistäminen

Mittari: Aukiolopäivät, kävijämäärä, hankitun esineistön määrä

Toteutuma: Kittilän kotiseutumuseo oli avoinna kuntalaisille ja matkailijoille kesällä 2013 heinä-elokuussa yhteensä 25 päivää. Kävijöitä museolla oli kyseisenä aikana noin 150.

4. Alueellisen ja paikallisen yhteistyön edistäminen

Mittari: Tilaisuudet

Toteutuma: Kuntakulttuuri kohtaa –verkostoitumispäivät järjestettiin Kittilässä, Levillä, Staalon teatterifestien yhteydessä 26.-27.9.2013.

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 2013 aikana viisi kertaa.

2. Revontuli-Opiston henkilöstö

Kokonaisuudessaan vakinainen henkilöstön henkilötyövuodet vuonna 2013 oli 8,41 htv. Tämän lisäksi opistolla oli päätoimisten sijaisuuksia 0,5 htv ja projektityöntekijä 0,17 htv, yhteensä 9,08 htv. Lisäksi tuntiopettajien opetustunnit (15 792: 813 = 19,42 htv) muodostivat yhteensä 19,42 htv työpanoksen. Revontuli-Opiston työllistävä vaikutus oli siten yhteensä 28,5 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 2013 laskennallisen perusteen yksikkötuntihinta oli 78,75 € ja kun Revontuli-Opistolle vahvistettiin 14 837 valtionosuustuntia, sai Kittilän kunta opistotoiminnan perusteella valtionosuutta yhteensä 665 996 €.

4. Taulukko 1. Revontuli-Opiston talous 2013

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot	626 988	638 750	660 458
Toimintakulut	-1 252 338	-1 300 470	-1 252 348
Toimintakate	-625 350	-661 720	-591 890
Valtionosuus		661 720	665 996
Tulos			74 106

Revontuli-Opisto pysyi talousarvion raameissa kokonaisuudessaan vuonna 2013 varsin hyvin, sillä toimintakulut kaikkienensa alittuivat 3,7 %. Toimintatuotot olivat 3,4 % arvioitua suuremmat, mikä johtui pääosin siitä, että kurssimaksutuotot ja maksupalvelutoiminnan tuotot olivat ennakoitua suuremmat. Hankerahoituksen osalta opisto sai opintoseteliavustuksena valtiolta 7000€ ja kansalaisopistojen Lake-avustuksena (LAKE 2012) vuosille 2012 -2013 yhteensä 18 888 euroa.

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 2013 osalta tarkoittaa sitä, että Kittilän kunnalle jää Revontuli-Opiston taloudellisena tuloksena vuoden 2013 osalta 74 106 € ylijäämä

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

	vos-tunnit 2010	vos-tunnit 2011	vos-tunnit 2012	vos-tunnit 2013
Revontuli-Opisto	16 435	15 894	15 297	14 837

Taulukosta kaksi ilmenee Opetus- ja Kulttuuriministeriön tekemä päätös vuoden 2012 valtion talousarvioon liittyen, jossa vapaasta sivistystyöstä vähennettiin 5 % opetustoiminnan tunneista. Leikkaus koski kaikkia kansalasiopistoja ja esimerkiksi Revontuli-Opiston osalta leikkaus vaikutti edelleen vuoteen 2013 siten, että vos-tunnit vähenivät 460 oppitunnilla.

Taulukko 3. Revontuli-Opiston tulostavoitteiden saavuttaminen vuonna 2013

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kattava opetus	valtionosuustunnit	vos-tunnit 17 000	16 827
Maksupalvelutoiminta	oppituntien määrä	1000	1309
Elinikäinen oppiminen	oppilastilastot	opiskelijamäärä 4600	opiskelijamäärä 4497
		opiston tulojen osuus 30%	Opiston tulojen osuus 25,2 %
Omat tulot	talousarvion toteuma	toimintamenoista	toimintamenoista
Kv.toiminta	kv. opiskelijat/opettajat	kv.kursseja 3-5kpl	4 kv. kurssia
Verkostoituminen	kurssit/oppilastilastot	yhteistyö oppilaitosten kanssa	10 yhteistyö-oppilaitosta
Alueellinen tasa-arvo	kurssit sivukylissä	kursseja 50 sivukylässä	kursseja 43 sivukylässä
Projektit	toteutuneet hankkeet	kansalliset ja kv.hankkeet	LAKE-hanke 2012-2013
Hinnoittelu	kurssimaksut	yhtenäinen hinnoittelu	Jaoston vahvistamat yhtenäiset hinnat

Revontuli-Opiston vuodelle 2013 asetetut tavoitteet saavutettiin osalla tulostavoitealueista. Kunnittain tavoitellut opetustuntimäärät saavutettiin Sodankylässä ja Enontekiöllä, mutta Kittilässä jäätiin opetustuntimäärien tavoitteesta (10 000 opetustuntia) 380 tuntia, nyt opetustuntimäärä vuonna 2013 oli 9620 tuntia. Kittilän opetustuntimäärän tavoitteeseen on mahdollista jatkossa päästä nykyisellä valtion ja kuntaosuudella laaditussa talousarvion puitteissa mikäli toimintatuotot säilyvät yhtä korkealla kuin vuonna 2013. Sodankylässä pidettiin vuonna 2013 yhteensä 6497 (tavoite 6500) tuntia ja Enontekiöllä 2019 tuntia (tavoite 2000 opetustuntia).

Maksupalvelutoiminta ylitti tavoitteeksi asetetun 1000 tuntia reilusti (1309 tuntia). Maksupalvelu-toiminnasta suurin osa järjestettiin Kittilässä (1040 tuntia). Sodankylässä päästiin maksupalvelutoiminnassa myös hyvään alkuun (269 tuntia). Enontekiöllä ei järjestetty maksupalvelukursseja vuonna 2013. Jatkossa myös Enontekiöllä pyritään järjestämään maksupalvelukursseja.

Revontuli-Opiston opiskelijamäärätavoitetta eli 4600 opiskelijaa ei saavutettu, sillä opiskelijamäärä oli 4410, joista 3086 naisia ja 1324 miehiä. Kittilässä opiskelijoita oli 2063, Sodankylässä 1496 ja Enontekiöllä 456. Ulkopaikkakuntalaisia osallistui opiston kursseille vuonna 2013 kaikkiaan 395 henkilöä.

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 2013 aikana neljä opettajaa ja yksi kurssi järjestettiin Norjassa.

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). 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 henkilöstö- ja luottamushenkilöiden koulutusta kunnille. Vuoden 2013 aikana Revontuli-Opisto ja Vantaan aikuisopisto jatkoivat yhteistyön kehittämistä. Molemmat opistot hakevat mahdollisuuksia laajentaa opintotarjontaan. 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 2013 aikana kursseja toteutettiin 43:ssa eri sivukylässä ja kolmessa keskustaaajamassa. Kittilässä kursseja toteutui 17 sivukylässä, Sodankylässä 23:ssä sivukylässä ja Enontekiöllä kolmessa sivukylässä. Koko Revontuli-Opiston opetuksesta 36 % toteutettiin sivukylissä. Kunnittain tarkasteltuna Kittilän opetuksesta 40 %, Sodankylän opetuksesta 29 % ja Enontekiön opetuksesta 24 % 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 2013 yhteensä 25 600 €. Tästä suurin yksittäinen avustus oli Opetushallituksen LAKE-avustus, joka oli suuruudeltaan 18 688 €. Tätä hankerahaa on käytetty mm. Taiteen perusopetuksen kansainvälisen toiminnan kehittämiseen. Myös opiston työturvallisuusasioiden kehittämistä (mm. työhyvinvointikortti-koulutus) toteutettiin osin LAKE-rahoituksella. Opintoseteliavustusta Revontuli-Opisto sai vuonna 2013 yht. 7 000€. Opistokunnissa opintoseteliavustusta haki syksyllä 2013 yhteensä n. 600 henkilöä. Avustus oli syksyllä 2013 13 €/ opiskelija. Opintoseteliavustukseen ovat oikeutettuja työttömät, seniorit (yli 63- vuotiaat), eläkeläiset ja maahanmuuttajat.

80 Tekninen lautakunta

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Myyntituotot	42 511	274 300	51 944
Maksutuotot	2 414	106 000	45 694
Tuet ja Avustukset	-273		1 262
Muut toimintatuotot	521 298	161 000	393 226
Toimintatuotot	565 950	541 300	492 126
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-401 079	-458 500	-436 456
Henkilösivukulut	-139 714	-157 240	-162 775
Palvelujen ostot	-816 111	-1 297 600	-1 051 091
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-149 641	-185 700	-141 062
Avustukset	-74 605	-165 000	-43 640
Muut toimintakulut	-176 571	-48 070	-60 889
Toimintakulut	-1 757 721	-2 312 110	-1 895 913
Toimintakate	-1 191 771	-1 770 810	-1 403 787
Poistot	-1 198 389	-1 041 970	-1 140 366
Varausten ja rahastojen muutokset	30 345	26 550	50 660
Tilikauden alijäämä	-2 359 815	-2 786 230	-2 493 493

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 – 189 925,86 €.

801 Yhdyskuntasuunnittelu

Sisältää maankäytön suunnittelun, maankäyttösopimukset, kunnan maanhankintaan ja myyntiin liittyvät valmistelut, toimenpiteet ja asiakaspalvelun sekä kiinteistöjen muodostukseen tarvittavat maastotyöt. Käsittää myös mittaustoimen, 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 2013

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 2013

Kunnan meneillään olevat kaavoitushankkeet on tarkoitus saattaa loppuun vuoden 2013 aikana.

Asemakaavat:

Seuraavat asemakaavat ovat saaneet lainvoiman:

- Levin kortteleiden 503 ja 547 (Levijärven alue) asemakaavan on kunnanvaltuusto hyväksynyt 28.1.2013 § 27.
- Levin Utsuvaaran korttelin 820 asemakaavamuutoksen on kunnanvaltuusto hyväksynyt 25.2.2013 § 32.
- Levin asemakaava-alueen kortteleiden 150, 165 ja 166 asemakaavamuutoksen (Sirkan koulu ja päiväkot) on kunnanvaltuusto hyväksynyt 25.2.2013 § 31.
- Kittilän kirkonkylän korttelin 348 (koulukeskus) ja palloilukentän alueen asemakaavamuutoksen on kunnanvaltuusto hyväksynyt 8.4.2013 § 38.
- Levin Ounasrannan sähköaseman asemakaavamuutoksen on kunnanvaltuusto hyväksynyt 17.6.2013, § 41.
- Ylä-Levin osa II asemakaavan on kunnanvaltuusto hyväksynyt 11.11.2013 § 53.

Meneillään olevat asemakaavahankkeet ovat seuraavat:

- Hissitien alue, I vaihe. Valmisteluaineisto on ollut nähtävillä ja hankkeesta on käynnissä maankäyttösopimusneuvottelut maanomistajien kanssa. Pyritään saamaan ehdotus nähtäville ja valtuuston hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2014 aikana.
- Hissitien alue, II vaihe. Luonnos ja ehdotus nähtäville ja valtuuston hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2014 aikana.
- Akanrovan asemakaavamuutos, II vaihe. Kaavaehdotus nähtäville ja valtuuston hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2014 aikana.
- Rakkavaara 9 ja kortteli 420. Luonnos ja ehdotus nähtäville ja valtuuston hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2014 aikana.
- Levin korttelin 33 tontit 1 ja 6 sekä 35 tontti 5. Ehdotus nähtäville ja valtuuston hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2014 aikana.
- Tilan RN:o 20: 25 Joensuu (ns. Takkusen kaavahanke) osalta maanomistajan kanssa käydään neuvotteluja ja pyritään saamaan valmisteluaineisto nähtäville.
- Kirkonkylän korttelien 413, 416 ja 417 osalta hankkeen eteneminen edellyttää tulvasuojelun ratkaisua.

Vuoden 2014 aikana vireille tulevat asemakaavahankkeet:

- Kittilän teollisuusalue
- Ylä-Kittilän niitty (Emäntäkoulun pellot)
- Levin teollisuusalue
- Taalojärven rinne
- Utsuvaaran korttelin 802 muutos ja itäpuolen laajennus
- Ylä-Levin alue, III vaihe
- Immeljärven pohjoispuoli
- Levin Ahvenjärvi, I vaihe
- Levin korttelit 57 ja 58 (Eturakan takaosa)

-

Yleiskaavat:

- Kittilän kunnanvaltuusto on kokouksessaan 12.11.2012 § 37 hyväksynyt Kuolavaara - Keulakkopään tuulipuiston osayleiskaavan, joka saanut lainvoiman korkeimman hallinto-oikeuden päätöksellä 28.11.2013.
- Kittilän kunnanvaltuusto on kokouksessaan 26.3.2012 hyväksynyt Kittilän kirkonkylän osayleiskaavan. Valtuuston päätöksestä on valitettu korkeimpaan hallinto-oikeuteen, joten yleiskaava ei ole vielä lainvoimainen.

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma 2013
Raakamaavarannon määrä	Raakamaan hankinta hehtaari/vuosi	10-30 hehtaaria/vuosi, kaavoituksen turvaaminen	Ei toteutumia
Tonttivaranto	uusien tonttien lkm/vuosi	vähintään 3 vuoden tonttireservi	30 kpl (Ylä-Levi osa 2), Kittilän koulukeskus 5 kpl, sähköasema 1 kpl, Sirkan koulu 4 kpl
Tonttien luovutusmäärät	lkm/vuosi	10-20 kpl/vuosi	6 kpl myyty, 2 kpl vuokrattu, 1 kpl vaihdettu
Kaavojen toteuttamista edellyttämien katu- ja yleisten alueiden hankkiminen	Hehtaari/vuosi	1-5 hehtaaria/vuosi	0,2105 ha (AK), 56,90 ha (YK:n VR-alue)

802 Liikenneväylät

80200 Kaavatiet

Vuoden 2013 lopussa kunnossapidettäviä katuja oli 125 km, kevyen liikenteen väyliä 22,5 km sekä yleisiä pysäköinti-, liikenne-, tori- ja piha-alueita 9,7 ha (sis. kunnan kiinteistöjen piha-alueita 6,6 ha). Kunnossapitomääriin sisältyy myös Kirkonkylällä taaja-asutuksen kannalta kaavatiestöön rinnastettavia yksityisteitä Ala- ja Ylä-Kittilän alueilla n. 4,5 km sekä Levillä matkailun sekä kaava-alueisiin liittyviä kunnallistekniikan huollon kannalta merkittäviä tieyhteyksiä n. 8,5km. Em. katujen ja teiden kunnossapitokustannukset olivat 802 916 € (ilman poistoja).

Kesän ja syksyn aikana kaavateiden talvihoitourakat Levillä ja Kittilän kirkonkylällä kilpailutettiin viideksi (5) vuodeksi ajalle 10/2013-5/2018.

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 2013 yhteensä 137 980 € josta hoitosopimusteiden kunnossapitokustannusten osuus oli 61 161 €. Hoitosopimusteitä oli vuoden lopussa 25kpl yht. 63,5km. Hoitosopimustiekunnilta perityt omavastuuosuudet toteutuivat 12 232 €.

Kesän aikana hoitosopimusteiden kesä- ja talvihoitourakat kilpailutettiin viideksi (5) vuodeksi ajalle 10/2013-9/2018.

80202 Yksityistieavustukset

Yksityisteiden kunnossapitoavustuksia talvikunnossapitoon jaettiin 149 :lle tielle yhteensä 42.350 €.

80203 Avustukset yksityisteiden peruskorjaukseen

Yksityisteiden perusparantamisavustuksia jaettiin kahdelle tiekunnalle tiekunnan toiminnan uudelleen järjestäytymisen kustannuksiin yht. 1.374 € (Venesuvannon yksityistie sekä Kuusajärven yksityistie).

Investoinnit

Kittilän kirkonkylällä katuja rakennettiin yhteensä 179 999 €:n arvosta. Kesän aikana peruskorjattiin Aholanperäntien eteläpää, Kaarnikkamettä, Vilukko ja Karjakuja murskepintaan sekä rakennettiin Aholanperän eteläpäähän rakennettiin uusi kevyen liikenteen väylä välille Kaarnikkamettä-Kt 79.

Kaarnikkamettä, Vilukko ja Karjakuja –kaduille rakennettiin myös katuvalaistus. Yhteensä katuja rakennettiin / peruskorjattiin 0,8km.

Levillä rakennettiin katuja yhteensä 185 247 € arvosta. Kesän aikana rakennettiin Levin teollisuusalueelle Varikkokaarre-niminen katu, jatkettiin Rikinän pistotietä asuntorakentamisen mahdollistamiseksi, peruskorjattiin Levijärven Järvirovantietä sekä Piipposentie. Yhteensä katuja rakennettiin / peruskorjattiin 0,75km.

Liikenneväylien tavoitteet vuodelle 2013

Kaavateiden kunnossapidon tavoitteena oli talvikunnossapidon asiakaspalvelun parantaminen.

Tavoitetaso	Arviointikriteeri	Mittari	Toteuma
Asiakastytyväisyyden parantaminen avoimella talvikunnossapidon seurantamahdollisuudella	Kaavateiden k-pito	Talvikunnossapidon ajantasainen tieto saatavana avoimena	GPS-pohjainen, web-seurantasovellus otettiin käyttöön kirkonkylän ja Levin talvihoitourakoissa kaikissa koneissa 11/2013 lähtien

803 Puistot ja muut alueet

80300 Viheralueet

Vuoden 2013 lopulla kunnossapidettäviä puistometsiä oli n. 700 ha. Rakennettuja viheralueita on n. 20 000m² ja niille tehtiin kalusteiden, varusteiden, pintojen ja kasvien ylläpito- ja kunnossapitotöitä. Suunniteltiin, istutettiin ja hoidettiin kesäkukka-altaita. Aitoja rakennettiin Sirkan päiväkodille, Metsolaan ja Havukkaan.

Viheralueiden kunnossapitoon käytettiin 142 244 €.

Investointina rakennettiin Pakatin leikkikenttä.

80310 Ulkoilu- ja retkeilyalueet

Ylläpidettäviä ulkoilureittejä oli vuoden 2013 lopulla n. 250 km, joista latuja 180 km. Reiteillä huollettiin opasteita, reittipohjia, rakenteita ja taukopaikkoja. Jäädystettiin vesistön ylityksiä ja levennettiin reittejä. Valmisteltiin toimituksia ja suunniteltiin reiteille tarvittavia muutoksia ja korjauksia.

Ulkoilureittien kunnossapitoon käytettiin 77 925 €.

Myyntituloja kartoista ja polttopuun myynnistä saatiin 13 367 €.

Levin ulkoilureittien investointeihin käytettiin 34 562 €.

Rakennettiin uusi taukopaikka Merkkiseen, johon tuli laavu, liiteri ja WC. Reittipohjia korjattiin 3 km matkalta Köngäs-Levi väliltä muualta 1 km matkalta.

80320 Kelkkareitit

Kelkkareittejä kunnalla oli vuoden 2013 lopulla n. 900 km. Jäädystettiin ja merkattiin vesistöjä ylittäviä reittiosuuksia. Huollettiin laavut ja niille järjestettiin seuraavan kauden puuhuolto. Reittien merkkeiden korjauksia n. 20 km osuudelta.

Kelkkareittien kunnossapitoon käytettiin 95 566 €.

Myyntituloja kartoista saatiin 2 052 €

Kelkkareittien Investointeihin käytettiin 31 240 €.

Uusia metsäautoteiltä pois siirrettyjä reittejä rakennettiin:

- Vassovaara-Palovaara alueella 8 km
- Ruskisrova-Kehtosvaara-Pallasjoki 10 km
- Lappalainen-Vesikkovaara 12 km.

Vanhojen moottorikelkkareittien peruskorjausta suoritettiin Kittilä-Siitonen reitillä 8,5 km ja muilla kohteilla 0,5-3 km. Osuuksia yhteensä 20 km.

Uusia siltoja, jännevälit 4-6,5 metriä, 5 metriä leveinä, rakennettiin 10 kpl.

Tavoite	Arviointikriteeri	Mittari	Toteuma
Reittien turvallisuus	Reittien ja rakenteiden huolto 40 km:n osuudelta	Korjattujen reittien ja rakenteiden kilometrimäärä	Turvalliset reitit ja tyytyväiset käyttäjät

804 Muu toiminta

Tonttien/maa-alueiden myynti

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma 2013
Myydyt tontit/maa-alueet €/vuosi	Tulojen toteutuminen	200 000 €/vuosi	227 224 €

Maa-alueiden hankinnan toteutuminen suhteessa budjettiin:

Maanhankintaan talousarvioissa varattuja määrärahoja on jäänyt käyttämättä, koska kunnalle ei ole tarjottu talousarviovuonna lähinnä yhdyskuntarakentamiseen sopivia maa-alueita.

Talousarviota laadittaessa ei myöskään aina ole vielä tiedossa mahdollisia hankittavia maa-alueita.

805 Vesi- ja jätehuolto

80500 Vesihuoltoavustukset

Vuonna 2013 ei haettu yhteisöjen / yksityisten vesihuoltoavustuksia. Kunnan vesihuollon kehittämissuunnitelman ja laitosten toiminta-alueiden tarkistamisen kustannuksia siirtyi vuodelta 2012 n. 3.342 €.

80511 Kittilän kaatopaikan sulkeminen

Kaatopaikan sulkemisen ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun kulut toteutuivat 1.094€.

80512 Maankaatopaikat Kittilä-Levi

Levin maankaatopaikan vastaanottopiste saatiin valmiiksi syksyllä 2013 ja otetaan käyttöön keväällä 2014.

806 Maa- ja metsätilat

Maa- ja metsätilat sisältää pääosin maa- ja vesialueiden vuokratulot . Kohteen tuotot olivat 162 344 € ja toimintakulut -2 957 €. Toimintakate oli 159 386 €.

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot			
Myyntituotot	3 094		2 376
Maksutuotot	191 027	202 000	208 135
Tuet ja Avustukset			358
Muut toimintatuotot			
Toimintatuotot	194 116	202 000	210 870
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-194 245	-207 340	-196 893
Henkilösivukulut	-55 349	-59 620	-55 985
Palvelujen ostot	-35 273	-72 600	-43 076
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 990	-9 650	-3 932
Avustukset			
Muut toimintakulut	-23 366	-28 050	-22 894
Toimintakulut	-311 194	-377 260	-322 782
Toimintakate	-117 077	-175 260	-111 912
Poistot			
Tilikauden alijäämä	-117 077	-175 260	-111 912

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 161 asiaa.

Rakennusvalvonta

Rakennus- ja toimenpidelupia käsiteltiin 265 kpl, tilapäisiä lupia 6 kpl, maisematyölupia 1 kpl, purkamislupia 3 kpl ja toimenpideilmoituksia 21 kpl. Edellä mainittujen lupien yhteenlaskettu kerrosala oli 40 153 m².

Poikkeamishakemuksia ja suunnittelutarveratkaisuhakemuksia valmisteltiin 51 kpl. Viranhaltijapäätöksiä tehtiin 526 kpl. Myönnettyihin lupiin liittyviä katselmuksia suoritettiin 1101 kpl. Rakennuksia valmistui 259 kpl. Koordinaattijärjestelmä on muuttunut v 2013 aikana, rakennusten koordinaattien tarkastus jatkuu edelleen.

Ympäristönsuojelu

Maa-aineslupia käsiteltiin 6 kappaletta ja 4 lupaa myönnettiin. Myönnettyjen lupien yhteenlaskettu ottomäärä on 840 000 m³. Voimassaolevia maa-aineslupia Kittilän kunnassa oli vuoden 2013 lopussa 65 kappaletta.

Lopputarkastuksen perusteella päättyneeksi katsottiin 4 maa-aineslupaa.

Ympäristölupia myönnettiin 4 kpl, maastoliikennelain 30 §:n mukaisia lupia käsiteltiin 3 kpl ja moottorikelkkailureittien hyväksymisiä oli 3 kpl. Ympäristönsuojelulain 60 §:n mukaisia ilmoituksia melua ja tärinää aiheuttavasta toiminnasta käsiteltiin 10 kpl. Ympäristönsuojelulain 65 §:n mukaisia rekisteröinti-ilmoituksia käsiteltiin 3 kpl ja jätelain 100 §:n mukaisia ilmoituksia 1 kpl.

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Koordinaattien tarkastus ennen järjestelmän muuttamista KKKJ:stä ETRSTM35FIN-järjestelmään	Virheilmoitusten määrä	Rakennuksilla oikeat koordinaatit	Järjestelmä muutettu 2013
Toimivat ja laadukkaat ympäristönsuojelupalvelut	Hakemusten ja ilmoitusten käsittelyaika	Hakemukset käsitellään 3-4 kuukauden kuluessa	käsittelyaika on 3 - 5 kk

10 000 Kideve elinkeinopalvelut liikelaitos

	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toimintatuotot	159 400	258 120	97 392
Toimintakulut	-460 571	-703 520	-452 806
Toimintakate	-301 171	-445 400	-355 414

Yleistä

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

Vuonna 2013 toiminnan painopisteenä on ollut kehittämishankkeiden toteuttaminen, joilla tuettiin alueen ja toimialojen kehittymistä. Kehittämishankkeiden lähtökohtana on alueen, yritysten ja toimialojen tarpeet, jonka vuoksi niiden toteuttamisessa yhteistyöllä alueen muiden toimijoiden kanssa on keskeinen merkitys. Vuonna 2013 alusta Kideve Elinkeinopalveluille siirtyi maaseutuelinkeinoin liittyviä tiettyjä kehittämistehtäviä. Vuoden aikana valmistui myös ensimmäinen Kittilän elinkeinopoliittinen ohjelma. Elinkeinopoliittisessa ohjelmassa on kuvattu Kittilän toimialojen ja yritysten toimintaympäristön kehittämistä.

Vuonna 2013 Kideve Elinkeinopalveluissa työskentelivät elinkeinojohtaja, toimistovirkailija, kaksi projektipäälliköä ja tiedottaja (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, tapahtumien järjestäminen, viestintätehtäviä, sidosryhmäyhteistyötä, alueen toimialoihin liittyviin tapahtumiin ja messuihin osallistumisen, kunnan elinkeinoelämän esittelyn ja elinkeinopoliittisen suunnittelun.

Kehittämistoiminta

Vuonna 2013 Kideve Elinkeinopalveluilla oli käynnissä seuraavat omat kehittämishankkeet:

- Kittilän kylähanke, yleishyödyllinen kehittämishanke
- Kittilän investointihanke liittyen kylähankkeeseen
- Keski-Lapin kiviteollisuuden kehittämishanke
- Matkailukoulutuksen sateenkaari yhteistyöhankkeena.

Keski-Lapin kiviteollisuuden kehittämishankkeelle ja kylähankkeen investointiosan toteuttamiselle haettiin jatkoaikaa vuodelle 2014. Tämän vuoksi kivi- ja kylähankkeen osalta kulut ja niitä vastaavat tulot eivät ole toteutuneet täysimääräisenä vuonna 2013, vaan niiden kustannukset ja tulot kohdistuvat myös vuodelle 2014. Aiempina vuosina toteutettujen hankkeiden ja niiden maksatusten osalta (Kittilän kylähanke ja siihen liittyvä investointihanke) kirjanpidossa on tehty aiempien vuosien oikaisuja saamisista, jonka vuoksi tulot näkyvät pienempänä.

Vuosi 2013 on ollut viimeinen vuosi EU-rahoituksen ohjelmakaudessa 2007-2013. Tämän vuoksi vuoden aikana on aktiivisesti suunniteltu rahoituksen käyttöä sekä haettu rahoitusta päättäneen ohjelmakauden varoista. Tällä varmistetaan ns. ylimenokauden läpivienti, kunnes uuden EU-ohjelmakauden 2014-2020 rahoitus on haettavissa aikaisintaan vuoden 2014 loppupuolella. Loppuvuonna 2013 Kideve sai rahoituspäätökset Lapin ELY-keskukselta Levi 4 - Levin matkailuliiketoiminnan ja toimintaympäristön kehittämishankkeeseen sekä Kittilän elintarvike- ja luonnontuotealan esiselvityshankkeeseen, joissa käytännön toimet käynnistyvät vuonna 2014.

Kideve on lisäksi toiminut yhteistyössä muiden hallinnoimissa kehittämishankkeissa liittyen muun muassa tapahtumien kehittämiseen, kaivosalan alihankintaverkostoihin, Interreg –hankkeeseen sekä Lapin yrittäjyyden edistämiseen.

Yrityspalvelut

Yrityksille suunnatuissa palveluissa keskityttiin aloittavien ja kehittyvien yritysten neuvontaan. Neuvontatilaisuu-
det ovat sisältäneet aloittavien yritysten osalta muun muassa liikeidean kartoittamista, liiketoimintasuunnitel-
maan 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. Kotimaisten kielten lisäksi yritys-
neuvontaa on tarjottu englanniksi ja venäjäksi.

Kideve on mukana Seudulliset yrityspalveluverkostot –toiminnassa, jonka myötä on tiivis yhteistyö muiden yritys-
palveluita tarjoavien tahojen kanssa mm. TE-toimisto, ELY-keskus, Finnvera, KKT ry, Pro Agria ja Kittilän yrittäjät
ry.

Kideve Elinkeinopalvelut on järjestänyt vuoden aikana useita alueen yrityksille suunnattuja tilaisuuksia yritystoi-
minnan eri aihepiireistä liiketoiminnan kehittämiseen liittyen. Elinkeinojohtaja on pitänyt myös lukuisia esityksiä
muiden järjestämissä tapahtumissa sekä alueella vierailijoille järjestetyissä tilaisuuksissa. Yrittäjyyskasvatusta on
edistetty yhteistyössä alueen oppilaitosten kanssa muun muassa järjestämällä yrittäjyystapahtuma.

Vuonna 2013 Kideve Elinkeinopalvelut on ylläpitänyt useita internetsivustoja sekä alueen mobiilipalvelua
m.kittila.fi. Lisäksi on kehitetty ja ylläpidetty Kittilän yritysrekisteriä ja yhdistysrekisteriä. Kideven ylläpitämiä in-
ternet-sivustoja ovat mm. www.kideve.fi, www.ktt-lapland.com, www.muutakittilaan.fi, www.levinjoulutori.fi,
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 ja Staalon teatterifestit.

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

Yhteenveto vuoden 2013 projekteista

Vuonna 2013 on ollut käynnissä muun muassa seuraavat hankkeet, joita Kideve elinkeinotoimen liikelaitos, on toteuttanut sekä rahoittanut vuonna 2013.

Projektin nimi	kesto
Kittilän kylähanke	2011-2013
Kittilän kylähankkeeseen liittyvä investointihanke	2011-2014
Keski-Lapin kiviteollisuuden kehittämishanke	2012-2014
Matkailukoulutuksen sateenkaari	2010-2013

Yhteistyöhankkeet mm:

Lapin yrittäjyyshanke	2013
Lentoliikenteen kehittämistyö	2013
Tapahtumien kehittäminen	2013-2014
Pallas-Ylläs charter, kansallispuiston kehittämishanke	2012-2013
Hyvinvointialan naisyrittäjyyttä Lappiin	2013-2014
Arktisen teollisuuden palveluyrityksille kilpailukykyä	2013-2014

Tavoitteiden toteutuminen

Kideve Elinkeinopalveluiden vaikuttavuus ja tavoitettavuus ovat kehittyneet. Vuonna 2013 Kideve Elinkeinopalvelut hyödynsi ulkopuolista rahoitusta kehittämistoiminnassaan. Kehittämistoiminnan lähtökohtana ovat olleet alueen, toimialojen ja yritysten tarpeet. Vuoden aikana tehtiin hankesuunnittelua myös tulevien vuosien kehittämistyöhön. Vuosi 2013 oli viimeinen vuosi EU-ohjelmakautena 2007-2013, mikä on aiheuttanut erityistä rahoituksen suunnittelua.

Vuonna 2013 Kideven järjestämissä alue-, toimiala- ja yrityskehittämiseen liittyvissä työpajoissa, yrityskohtaisissa klinikoissa ja tilaisuuksissa on ollut noin 500 osallistujaa. Lisäksi yleisötapahtumissa, joissa Kideve on ollut järjestäjänä, on osallistunut noin viisituhatta henkilöä.

Arviointikriteeri	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Elinkeinopalveluiden vaikuttavuus	Suorien asiakaskontaktien lukumäärä	vä. 35 % yrityskannasta	n. 70 % , 450 kpl
Elinkeinopalveluiden tavoitettavuus	Välillisten asiakaskontaktien lukumäärä	vä. 80 % yrityskannasta	n. 89 % , 560 kpl

Kittilän kunnan yhdistetyn tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Myyntitulot	3 136 320		3 136 320	2 856 813	309 507
Maksutulot	2 998 980		2 998 980	2 786 899	212 081
Tuet ja avustukset	1 004 850		1 004 850	889 934	114 916
Muut toimintatulot	4 697 910		4 697 910	4 968 553	-270 643
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-24 833 500	-99 000	-24 932 500	-24 380 899	-551 601
Palvelujen ostot	-20 137 100	-843 000	-20 980 100	-20 587 035	-393 065
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 864 930		-3 864 930	-3 790 886	-74 044
Avustukset muille	-2 245 260	-287 000	-2 532 260	-2 572 488	40 228
Avustukset liikelaitoksille	-15 000		-15 000	-15 008	8
Muut toimintamenot	-3 561 980		-3 561 980	-3 582 785	20 805
Toimintakate	-42 819 710		-42 819 710	-43 426 902	607 192
Verotulot	25 100 000		25 100 000	23 396 033	1 703 967
Valtionosuudet	19 643 000		19 643 000	20 224 502	-581 502
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot muilta	0		0	1 527	-1 527
Korkotulot liikelaitoksilta	345 000		345 000	312 161	32 839
Muut rahoitustulot muilta	1 353 400		1 353 400	1 428 209	-74 809
Korkomenot	-1 207 500		-1 207 500	-762 895	-444 605
Muut rahoitusmenot	-9 000		-9 000	-1 947	-7 053
Vuosikate	2 405 190		2 405 190	1 170 688	1 234 502
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 211 350		-2 211 350	-2 428 315	216 965
Arvonalentumiset	0		0		0
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot	0		0		0
Satunnaiset menot	0		0		0
Tilikauden tulos	193 840		193 840	-1 257 627	1 451 467
Poistoeron lisäys (-)tai vähennys (+)	26 550		26 550	123 240	-96 690
Varausten lisäys (-)tai vähennys (+)	0		0		0
Rahastojen lisäys (-)tai vähennys (+)	0		0		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 008 610		-1 008 610	-1 134 387	125 777

Kittilän kunnan verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	16 300 000		16 300 000	17 341 503	-1 041 503
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 000 000		4 000 000	1 296 620	2 703 380
Kiinteistövero	4 800 000		4 800 000	4 757 909	42 091

Kittilän kunnan valtionosuusksien erittely

Valtionosuudet					
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. Tasaukset	19 992 000		19 992 000	18 849 718	1 142 282
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-349 000		-349 000	-174 032	-174 968
Verotuloihin perutuva valtionosuus				1 548 816	-1 548 816

Kittilän kunnan kokonaistulot ja menot

TULOT	t/eur	MENOT	t/eur
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	6220	Toimintakulut	49647
Verotulot	23396	Korkokulut	451
Valtionosuudet	20225	Muut rahoituskulut	2
Korkotuotot		Satunnaiset kulut	
Muut rahoitustuotot	1428	Tulorahoituksen korjauserät	
Satunnaiset tuotot		Pakollisten varausten muutos	
Tulorahoituksen korjauserät		- pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	
- Pysyvien vastaavien		- Pysyvien vastaavien	
hyödykkeiden luovutusvoitot	225	hyödykkeiden luovutustappiot	225
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	719	Investointimenot	5604
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainasaamisten vähennykset	100
Antolainasaamisten vähennykset	42	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3514
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5000	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	1377	Oman pääoman vähennys	
Oman pääoman lisäykset	0		
Kokonaistulot yhteensä	58634	Kokonaismenot yhteensä	59543

Täsmäytys:

Kokonaistulot - kokonaismenot (58634 - 59543= **-909**)

Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos (110-1019= **-909**)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

	Hankkeen kustannus- arvio	Alkuperäinen talousarvio	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
MAANKÄYTTÖ						
- Menot	1)	-500000		-500000	-126596	-373404
- Tulot					<u>2202</u>	<u>-2202</u>
Nettomeno		-500000		-500000	-124394	-375606
AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
Kunnanhallituksen varaus	1)	-20000		-20000	0	-20000
Reittien käyttöoikeuskorvaukset	1)	-10000		-10000	-9161,77	-838,23
IRTAIN OMAISUUS						
Yleishallinnon irtaimisto	1)	-30000		-30000	-8329,7	-38329,7
Sosiaalitoimen irtaimisto	2)				-12220	-12220
Opetus- ja kulttuuritoimen irtaimisto						0
- Menot		-50000		-50000	-53500	3500
- Tulot		<u>25000</u>		<u>25000</u>	<u>20000</u>	<u>5000</u>
Nettomeno		-25000		-25000	-33500	8500
IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ		-55000	0	-55000	-54049,7	-42049,7
ATK-INVESTOINNIT	1)					
Yleishallinto ATK		-42200		-42200	-42989,23	789,23
Sosiaali- ja terveystoimen ATK		-47500		-47500	-39441,99	-8058,01
Opetus- ja kulttuuritoimen ATK		-58300		-58300	-41592,14	-16707,86
ATK-INVESTOINNIT YHTEENSÄ		-148000		-148000	-124023,36	-23976,64
YHDYSKUNTASUUNNITTELU	1)					
Liikenneväylät Levi		-180000		-180000	-179999,3	-0,7
Liikenneväylät kirkonkylä		-480000		-480000	-185247,25	-294752,75
Liikenneväylät muut		-20000		-20000		-20000
YHDYSKUNTASUUNNITTELU YHTEENSÄ		-680000	0	-680000	-365246,55	-314753,45
MOOTTORIKELKKAREITIT	1)	-30000		-30000	-31240,29	1240,29
LEVIN ULKOILUREITIT	1)	-45000		-45000	-34563,39	-10436,61
PUISTOT JA YLEISET ALUEET	1)	-50000		-50000	-19367,91	-30632,09
MUUT KOHTEET						
Yleisurheilukentän peruskorjaus	1)					
- Menot		-360000		-360000	-290952,02	-69047,98
- Tulot		<u>90000</u>		<u>90000</u>	<u>40000</u>	<u>50000</u>
Nettomeno		-270000		-270000	-250952,02	-19047,98
VESISTÖT SIRKKA-LEVIJÄRVEN KUNN.	1)	-300000		-300000	-118226,77	-181773,23
UUDISRAKENTAMINEN						
Sirkan koulun laajennus	1)	-1364000	175000	-1189000	-246213,55	-942786,45
Levin päiväkodin laajennus	1)			0	-1143,9	1143,9
Urheiluhallin rakentaminen	1)					
- Menot		-1630000		-1630000	-1434515,01	-195484,99
- Tulot		<u>350000</u>		<u>350000</u>	<u>300000</u>	<u>50000</u>
Nettomeno		-1280000		-1280000	-1134515,01	-145484,99
Kerhohuone	1)	-50000		-50000	-49347,73	-652,27
Kittilän päivähoitoyksikkö	1)	-1500000		-1500000	-1348237,56	-151762,44
Kittilän teollisuushalli	1)	-10000		-10000		-10000
UUDISRAKENTAMINEN YHTEENSÄ		-4204000	175000	-4029000	-2779457,75	-1249542,25

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN						
	Hankkeen kustannus- arvio	Alkuperäinen talousarvio	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
HALL. JA LAITOSRAK. KORJAUSRAK.						
Kunnanviraston korjaus	1)	-420000		-420000	-356371,36	-63628,64
Jäähallin saneeraus	1)	-25000		-25000	-9437,06	-15562,94
Kittilän paloaseman korjaus						
- Menot					-324	324
- Tulot					<u>100207</u>	<u>-100207</u>
Nettomeno					99883	-99883
Vanhainkodin pesutilat ja samm.järj.	1)	-140000		-140000	-82800,58	-57199,42
Lukkarin koulun ulkopuolen korjaus	1)	-60000		-60000	-65220,71	5220,71
Peltosen talon saneeraus					-306	306
Päiväkotien ja koulujen aidat	1)	-10000		-10000	-10658,26	658,26
Monitoimihalli	1)	-55000		-55000	-55635,36	635,36
Lukio	1)	-585000		-585000	-155384,28	-429615,72
Kittilän yläkoulun peruskorjaus	1)					
- Menot		-1250000		-1250000	-41111,19	-120888,81
- Tulot		<u>250000</u>		<u>250000</u>	<u>240000</u>	<u>10000</u>
Nettomeno		-1000000		-1000000	198888,81	-1198888,81
Sadevesijärjestelmien uusiminen	1)			0		0
Käki kuntotark. Ja sisäremontti	1)					
- Menot	1)	-25000		-25000	-6627,02	-18372,98
- Tulot					<u>14000</u>	<u>-14000</u>
Nettomeno		-25000	0	-25000	7372,98	-32372,98
Könkään koulun jätevesijärj .kunnostus	1)	-45000		-45000	-11417,14	-33582,86
Koivukodin mattojen vahto	1)		-175000	-175000	-172786,98	-2213,02
Sisäilmaongelminen tutk./korjausrak.	1)	-50000	-50000	-100000	-56394,97	-43605,03
HALL. JA LAITOSRAK. KORJAUSRAK.		-2415000	-225000	-2640000	-769844,91	-1870155,09
ASUINRAK. KORJAUS						
Opettajien asuinrak. huoneistojen korj.	1)	-90000		-90000	-29314,09	-60685,91
Kiistan koulun paritalo	1)	-70000		-70000	-63334,51	-6665,49
Lanssitien rivitalojen paloilmoin	1)	-20000		-20000	-539,19	-19460,81
ASUINRAK. KORJAUS YHTEENSÄ		-180000	0	-180000	-93187,79	-86812,21
MUUT RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT						
Museo tulo					4500	-4500
Vanhainkodin alueen pihatiet	1)	-220000		-220000	-206401,52	-13598,48
Havukan aidat	1)	-10000		-10000	-6401,95	-3598,05
MUUT RAKENNUKSET JA RAKENN. YHTEENSÄ		-230000	0	-230000	-212803,47	-17196,53
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ		-9867000	-225000	-10092000	-5603351,68	-4488648,32
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ		715000	175000	890000	720909	169091
INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN NETTO		-9152000	-50000	-9202000	-4882442,68	-4319557,32

1) Talousarviovuoden määräraha vastaa ko.hankkeen/kohteen kustannusarviota.

2) Sisäinen kaluston myynti ravintopalvelulta päivähoitolle

Rahoitusosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviom uutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 204 870	-1 229 000	975 870	129 305	846 565
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-200 000		-200 000	-224 618	24 618
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-9 867 000	-50 000	-9 917 000	-5 603 352	-4 313 648
Rahoitusosuudet investointeihin	715 000		715 000	614 000	101 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	200 000		200 000	1 826 841	-1 626 841
Toiminta ja investoinnit, netto	-6 947 130	-1 279 000	-8 226 130	-3 257 823	-4 968 307
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-250 000		-250 000	-100 000	-150 000
Antolainasaamisten vähennykset				42 128	42 128
Antolainauksen muutokset				-57 872	-57 872
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000		10 000 000	5 000 000	5 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 000 000		-3 000 000	-3 514 809	514 809
Lyhytaikaisten lainojen muutos				1 377 648	1 377 648
Lainakannan muutokset	7 000 000		7 000 000	2 862 838	4 137 162
Vaikutus maksuvalmiuteen	-197 130	-1 279 000	-1 476 130	-452 857	-1 023 273

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvouden toteutumisesta

Määrärahojen toteutuminen

	Sitov uust aso	Määrärahat				
		Alkuperäinen talousarvio	Talousarviom uutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA						
TILINTARKASTUS	B	-26 900		-26 900	-26 352,65	-547,35
VAALIT					-712,83	-712,83
KUNNANHALLITUS	B	-5 033 570		-5 033 570	-4 006 595,26	-1 026 974,74
Kunnanvaltuusto		-162 660		-162 660	-153 814,20	-8 845,80
Toimistopalvelut		-1 836 540		-1 836 540	-1 292 379,60	-544 160,40
Jaettavat toimistopalvelut		-448 740		-448 740	-332 675,22	-116 064,78
Työllisyyden hoito		-1 399 640		-1 399 640	-1 039 378,02	-360 261,98
Oikeuden hoito ja turvallisuus		-16 000		-16 000	-15 963,00	-37,00
Joukkoliikenne		-45 000		-45 000	-44 304,63	-695,37
Talous- ja palkkahallinto		-444 390		-444 390	-460 970,56	16 580,56
Palotoimi		-680 600		-680 600	-667 110,03	-13 489,97
MAASEUTUTOIMI	B	-76 400		-76 400	-54 286,00	-22 114,00
Maaseututoimi		-76 400		-76 400	-54 286,12	-22 113,88
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	B	-23 938 180	-1 084 000	-25 022 180	-26 495 071,12	1 472 891,12
Hallinto		-196 860		-196 860	-183 991,13	-12 868,87
Yleinen sosiaalityö		-290 920		-290 920	-259 715,85	-31 204,15
Lastensuojelu		-411 360	-40 000	-451 360	-464 281,52	12 921,52
Muus lasten ja perheiden palvelu		-14 000		-14 000	-8 621,84	-5 378,16
Vanhusten ja vammaisten palvelut		-4 116 190	-190 000	-4 306 190	-4 319 910,85	13 720,85
Koti- ja tukipalvelut		-1 654 510	-135 000	-1 789 510	-1 763 634,99	-25 875,01
Muut vanhusten ja vammaisten palvelut		-2 672 490	-490 000	-3 162 490	-3 195 332,09	32 842,09
Päihdehuolto		-33 550		-33 550	-21 946,90	-11 603,10
Muu sosiaali- ja terveystoimi		-593 990		-593 990	-670 671,15	76 681,15

Perusterveydenhuolto		-7 087 940		-7 087 940	-7 081 359,41	-6 580,59
Erikoissairaanhoido		-6 500 000	-190 000	-6 690 000	-8 012 852,22	1 322 852,22
Ympäristöterveydenhuolto		-341 370	-39 000	-380 370	-449 866,96	69 496,96
Sosiaali ja terveystoimen hankkeet		-25 000		-25 000	-62 886,21	37 886,21
KOULUTOIMI	B	-16 631 150	-35 000	-16 666 150	-16 067 645,36	-598 504,64
Hallinto		-189 130		-189 130	-192 440,75	3 310,75
Koulukuraattori		-70 180		-70 180	-65 903,87	-4 276,13
Perusopetus		-6 993 330	-35 000	-7 028 330	-7 150 478,99	122 148,99
Lukio-opetus		-1 280 770		-1 280 770	-1 225 448,05	-55 321,95
Lasten päivähoito		-4 622 280		-4 622 280	-4 260 626,51	-361 653,49
Kansalaisopisto		-366 400		-366 400	-161 658,40	-204 741,60
Kirjastotoimi		-455 580		-455 580	-430 792,81	-24 787,19
Liikunta ja ulkoilu		-601 540		-601 540	-652 494,84	50 954,84
Nuorisotoimi		-416 460		-416 460	-386 449,73	-30 010,27
Muu kulttuuritoiminta		-335 010		-335 010	-302 296,45	-32 713,55
Revontuliopiston jaosto		-1 300 470		-1 300 470	-1 239 054,96	-61 415,04
TEKNINEN TOIMI	B	-2 330 883	-110 000	-2 440 883	-2 218 696,54	-222 186,06
Hallinto		-212 650		-212 650	-212 162,85	-487,15
Yhdyskuntasuunnittelu		-455 850		-455 850	-268 122,52	-187 727,48
Liikenneväylät		-1 014 230	-110 000	-1 124 230	-981 997,95	-142 232,05
Puistot ja yleiset alueet		-397 950		-397 950	-313 333,98	-84 616,02
Muu toiminta		-112 860		-112 860	-110 605,23	-2 254,77
Vesi- ja jätevesihuolto		-133 570		-133 570	-6 733,64	-126 836,36
Maa- ja metsätilat					-2 957,40	2 957,40
Rakennusvalvonta ja ympäristövalvonta		-3 773		-3 773	-322 782,97	319 010,37
ELINKEINOTOIMI	B	-703 520		-703 520	-452 806,16	-250 713,84
Hallinto		-247 590		-247 590	-226 431,47	-21 158,53
Hanketoiminta		-424 330		-424 330	-197 002,72	-227 327,28
Maaseutu		-31 600		-31 600	-29 371,97	-2 228,03
KÄYTTÖTALOUSOSA YHT.		-48 740 603	-1 229 000	-49 969 603	-49 321 453,09	-648 149,51
INVESTOINTIOSA						
KIINTEÄ OMAISUUS		-500 000		-500 000	-126 596,00	-373 404,00
Maanhankinta	B	-500 000		-500 000	-126 596,00	-373 404,00
AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS		-30 000		-30 000	-9 161,77	-20 838,23
Kunnanhallituksen varaus osakkeisiin ja osuuksiin	B	-20 000		-20 000		-20 000,00
Reittitoimitukset	B	-10 000		-10 000	-9 161,77	-838,23
ATK-OHJELMISTOT JA LAITTEET		-148 000		-148 000	-124 023,36	-23 976,64
Atk-hankinnat yhteensä	B	-148 000		-148 000	-124 023,36	-23 976,64
IRTAIN OMAISUUS		-80 000		-80 000	-74 049,70	-5 950,30
Kunnanviraston kalusteet	B	-30 000		-30 000	-20 549,70	-9 450,30
Elokuvateatterin digitalisointi ja kalusteet	B	-50 000		-50 000	-53 500,00	3 500,00
YHDYSKUNTASUUNNITTELU		-1 465 000		-1 465 000	-859 596,93	-605 403,07
Liikenneväylät						
Kirkonkylän katujen rakentaminen	B	-180 000		-180 000	-179 999,30	-0,70
Levin katujen rakentaminen	B	-480 000		-480 000	-185 247,25	-294 752,75
Yleisten- ja katualueiden hankinta	B	-20 000		-20 000		-20 000,00
Moottorikelkkareitit						
Moottorikelkkareitit	B	-30 000		-30 000	-31 240,29	1 240,29
Levin ulkoilureitit	B	-35 000		-35 000	-34 563,39	-436,61
Pyöräreitit						
Pyöräreitit	B	-10 000		-10 000		-10 000,00
Puistot- ja yleiset alueet						
Viherrakentaminen	B	-50 000		-50 000	-19 367,91	-30 632,09
Muut kohdeet						
Yleisurheilukentän peruskorjaus	B	-360 000		-360 000	-290 952,02	-69 047,98
Sirkka-Levijärvi kunnostus	B	-300 000		-300 000	-118 226,77	-181 773,23
UUDISRAKENTAMINEN		-4 554 000	175 000	-4 379 000	-3 079 457,75	-1 299 542,25
Sirkan koulun laajennus	B	-1 364 000	175 000	-1 189 000	-246 213,55	-942 786,45
Levin päiväkodin laajennus					-1 143,90	1 143,90
Urheiluhallin rakentaminen	B	-1 630 000		-1 630 000	-1 434 515,01	-195 484,99
Kerhuhuoneen sisäpuolen kunnostus	B	-50 000		-50 000	-49 347,73	-652,27
Kittilän päivähoitoyksikkö (3 yksikköä)	B	-1 500 000		-1 500 000	-1 348 237,56	-151 762,44

Kittilän teollisuushalli	B	-10 000		-10 000	0,00	-10 000,00
KORJAUSRAKENTAMINEN		-3 090 000	-225 000	-3 315 000	-1 330 466,17	-1 984 533,83
Kunnanvirasto	B	-420 000		-420 000	-356 371,36	-63 628,64
Jäähalli	B	-25 000		-25 000	-9 437,06	-15 562,94
Kittilän paloasema					-324,00	324,00
Vanhainkoti pesutilat	B	-140 000		-140 000	-82 800,58	-57 199,42
Lukkarin alakoulu	B	-60 000		-60 000	-65 220,71	5 220,71
Peltosen talon saneeraus					-306,00	306,00
Sirkan päiväkodin aita	B	-10 000		-10 000	-10 658,26	658,26
Monitoimihallin kunnostus	B	-55 000		-55 000	-55 635,36	635,36
Lukion ulkov.korjaus,vesikaton uusiminen	B	-585 000		-585 000	-155 384,28	-429 615,72
Kittilän yläkoulun peruskorjaus	B	-1 250 000		-1 250 000	-41 111,19	-1 208 888,81
Sadevesijärjestelmien uusiminen eri kiinteistöt	B	-15 000		-15 000	0,00	-15 000,00
Nuorisotilan Käki	B	-25 000		-25 000	-6 627,02	-18 372,98
Könkään koulun remontointi ja jätevesijärj	B	-45 000		-45 000	-11 417,14	-33 582,86
Koivukodin mattojen vaihto			-175 000	-175 000	-172 786,98	-2 213,02
Kiinteistöjen sisäilmatutkiminen ja korjausrak.	B	-50 000	-50 000	-100 000	-56 394,97	-43 605,03
Opettajien asuinrakennukset	B	-90 000		-90 000	-29 314,09	-60 685,91
Kiistan koulun paritalo	B	-70 000		-70 000	-63 334,51	-6 665,49
Lanssitiien rivitalojen paloilmoinjärjestelmä	B	-20 000		-20 000	-539,19	-19 460,81
Vanhainkoti pääskylän alueen pihatiet	B	-220 000		-220 000	-206 401,52	-13 598,48
Havukan aita	B	-10 000		-10 000	-6 401,95	-3 598,05
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		-9 867 000	-50 000	-9 917 000	-5 603 352	-4 313 648
TULOSLASKELMA OSA						
Korkokulut	B	-816 000		-816 000	-450 706,94	-365 293,06
Muut rahoituskulut	B	-9 000		-9 000	-1 947,04	-7 052,96
TULOSLASKELMA OSA YHTEENSÄ		-825 000		-825 000	-452 653,98	-372 346,02
RAHOITUSOSA						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset					-100 000,00	-100 000,00
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-3 000 000		-3 000 000	-3 514 809,23	-3 514 809,23
YHTEENSÄ		-62 432 603	-1 279 000	-63 711 603	-58 892 268	-8 848 953

Tuloarvioiden toteutuminen

	Sitov uus	Tuloarviot				
		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA						
KUNNANHALLITUS	B	548 000		548 000	348 524,82	199 475,18
Kunnanvaltuusto		500		500	465,40	34,60
Toimistopalvelut		40 000		40 000	7 572,35	32 427,65
Jaettavat toimistopalvelut		84 000		84 000	12 091,58	71 908,42
Työllisyyden hoito		307 500		307 500	247 221,29	60 278,71
Oikeuden hoito ja turvallisuus		5 000		5 000	4 772,00	228,00
Talous- ja palkkahallinto		111 000		111 000	76 402,20	34 597,80
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	B	2 144 900		2 144 900	2 119 307,83	25 592,17
Hallinto					8 084,34	-8 084,34
Yleinen sosiaalityö					3 592,96	-3 592,96
Lastensuojelu		20 000		20 000	27 864,99	-7 864,99
Muu lasten ja perheiden palvelut					8 247,70	-8 247,70
Vanhusten ja vammaisten palvelut		620 000		620 000	651 800,39	-31 800,39
Koti- ja tukipalvelut		290 000		290 000	230 600,46	59 399,54
Muut vanhusten ja vammaisten palvelut		70 000		70 000	53 774,49	16 225,51
Muu sosiaali- ja terveystoimi		187 000		187 000	207 864,87	-20 864,87
Perusterveydenhuolto		938 400		938 400	842 925,08	95 474,92
Ympäristöterveydenhuolto		19 500		19 500	40 299,33	-20 799,33
Sosiaali- ja terveystoimen hankkeet					44 253,22	-44 253,22
KOULUTOIMI	B	1 229 250		1 229 250	1 273 457,50	-44 207,50
Hallinto		1 300		1 300	1 505,20	-205,20
Koulukuraattori					340,04	-340,04
Perusopetus		201 000		201 000	211 706,30	-10 706,30
Lukio-opetus		106 800		106 800	150 733,58	-43 933,58
Lasten päivähoido		349 000		349 000	379 832,55	-30 832,55
Kansalaisopisto					166,44	-166,44

Kirjastotoimi		39 700		39 700	11 395,56	28 304,44
Liikunta ja ulkoilu		11 200		11 200	63 970,03	-52 770,03
Nuorisotoimi		68 500		68 500	43 130,46	25 369,54
Muu kulttuuritoiminta		6 000		6 000	6 573,80	-573,80
Revontuliopiston jaosto		445 750		445 750	404 103,54	41 646,46
TEKNINEN TOIMI	B	743 300		743 300	702 996,34	40 303,66
Hallinto		21 100		21 100	22 236,99	-1 136,99
Yhdyskuntasuunnittelu		104 500		104 500	45 979,69	58 520,31
Liikenneväylät		35 500		35 500	20 951,31	14 548,69
Puistot ja yleiset alueet		5 200		5 200	15 996,28	-10 796,28
Muu toiminta		200 000		200 000	224 617,57	-24 617,57
Vesi- ja jätehuolto		20 000		20 000	0,00	20 000,00
Maa- ja metsätilat		155 000		155 000	162 344,08	-7 344,08
Rakennusvalvonta ja ympäristöhuolto		202 000		202 000	210 870,42	-8 870,42
ELINKEINOTOIMI	B	258 120		258 120	97 391,93	160 728,07
Hallinto		4 000		4 000	7 680,39	-3 680,39
Hanketoiminta		254 120		254 120	89 711,54	164 408,46
KÄYTTÖTALOUSOSA YHT.		4 923 570		4 923 570	4 541 678,42	381 891,58
INVESTOINTIOSA						
KIINTEÄ OMAISUUS					2 202,00	-2 202,00
Maanhankinta					2 202,00	-2 202,00
IRTAIN OMAISUUS		25 000		25 000	20 000,00	5 000,00
Elokuvateatterin digitalisointi ja kalusteet	B	25 000		25 000	20 000,00	5 000,00
YHDYSKUNTASUUNNITTELU						
Muut kohteet		90 000		90 000	40 000,00	50 000,00
Urheilukentän peruskorjaus	B	90 000		90 000	40 000,00	50 000,00
UUDISRAKENTAMINEN		350 000		350 000	400 207,00	-50 207,00
Urheiluhallin rakentaminen	B	350 000		350 000	300 000,00	50 000,00
Kittilän paloasema					100 207,00	-100 207,00
KORJAUSRAKENTAMINEN		250 000		250 000	240 000,00	10 000,00
Kittilän yläkoulun peruskorjaus	B	250 000		250 000	240 000,00	10 000,00
Nuorisotila Käki					14 000,00	-14 000,00
Museo					4 500,00	-4 500,00
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		715000		715000	700207	14793
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	B	25 100 000		25 100 000	23 396 033,41	1 703 966,59
Valtionosuudet	B	19 643 000		19 643 000	20 224 502,00	-581 502,00
Korkotuotot	B	345 000		345 000	313 715,60	31 284,40
Muut rahoitustuotot	B	1 353 400		1 353 400	1 428 182,02	-74 782,02
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		46 441 400		46 441 400	45 362 433,03	1 078 966,97
RAHOITUSOSA						
Antolainaukset muutokset						
Antolainasaamisten vähennykset					42 127,80	-42 127,80
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B	10 000 000		10 000 000	5 000 000,00	5 000 000,00
YHTEENSÄ		62 079 970		62 079 970	55 646 446	6 433 524

Tilinpäätöslaskelmat

Kittilän kunnan yhdistelty tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet	224 899,01	219 398,08
Tietokoneohjelmistot	176 398,33	265 092,93
Muut pitkävaikutteiset menot		2 477,40
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	401 297,34	486 968,41
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	6 023 846,79	5 899 420,79
Rakennukset	16 735 504,42	16 440 518,92
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 217 371,51	10 856 818,76
Koneet ja kalusto	410 579,58	545 584,29
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	4 531 092,23	1 604 428,14
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	37 918 394,53	35 346 770,90
<i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	6 839 680,48	6 839 680,48
Kuntayhtymäosuudet	2 090 429,73	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>	11 640 892,59	11 640 892,59
<i>Muut lainasaamiset</i>		
Muut lainasaamiset tytäryhteisöiltä	228 812,20	270 940,00
Muut lainasaamiset kuntayhtymiltä		0,00
Muut lainasaamiset muilta	296 115,14	196 115,14
<i>Muut lainasaamiset yhteensä</i>	524 927,34	467 055,14
<i>Muut saamiset</i>		
Muut saamiset		
<i>Muut saamiset yhteensä</i>		
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	12 165 819,93	12 107 947,73
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	50 485 511,80	47 941 687,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	10 562,11	14 252,58
Muut toimeksiantojen varat		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	10 562,11	14 252,58
<i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	896 467,60	910 928,35
Muut saamiset	927 011,93	973 148,97
<i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>	1 823 479,53	1 884 077,32
<i>Siirtosaamiset</i>		
Muut siirtosaamiset	796 108,15	150 397,17
<i>Siirtosaamiset yhteensä</i>	796 108,15	150 397,17
<i>Saamiset yhteensä</i>	2 619 587,68	2 034 474,49
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	1 618 413,99	2 637 200,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 238 001,67	4 671 674,73
VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 734 075,58	52 627 614,35

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

<i>Peruspääoma</i>	10 781 980,68	10 781 980,68
<i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i>	5 384 542,84	5 443 051,75
<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	-1 135 480,93	-58 508,91
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	15 031 042,59	16 166 523,52

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

<i>Poistoero</i>	1 941 183,20	2 064 423,76
<i>Vapaaehtoiset varaukset</i>	3 887 000,00	3 887 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	5 828 183,20	5 951 423,76

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

<i>Valtion toimeksiannot</i>	-80 173,94	-92 491,55
<i>Lahjoitusrahastojen pääomat</i>		4 506,63
<i>Muut toimeksiantojen pääomat</i>	14 891,77	29 184,28
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	-65 282,17	-58 800,64

VIERAS PÄÄOMA*Pitkäaikainen*

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 536 527,24	17 042 966,92
Lainat julkisyhteisöiltä	625 752,56	634 122,11
Saadut ennakot	1 124 324,39	775 274,39
Muut velat		

<i>Pitkäaikainen yhteensä</i>	20 286 604,19	18 452 363,42
-------------------------------	----------------------	----------------------

Lyhytaikainen

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 800 000,00	2 800 000,00
Pitkäaikaisten lainojen lyhennysosuudet	3 506 439,68	3 106 439,68
Lainat julkisyhteisöiltä lyhennysosuudet	30 721,98	53 074,41
Saadut ennakot	42 466,64	31 238,99
Ostovelat	2 986 127,94	2 825 324,80
Muut velat	370 502,05	350 741,14
Siirtovelat	2 917 269,47	2 949 317,27

<i>Lyhytaikainen yhteensä</i>	13 653 527,76	12 116 136,29
-------------------------------	----------------------	----------------------

VIERA PÄÄOMA YHTEENSÄ	33 940 131,95	30 568 499,71
------------------------------	----------------------	----------------------

VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54 734 075,57	52 627 646,35
-----------------------------	----------------------	----------------------

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste	38,94	42,60
Suhteellinen velkaantuneisuus	71,07	63,04
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	4249	
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	0,66	
Lainakanta 31.12.	26 499 441	23 636 700
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 094	3 704
Lainasaamiset	524 927	467 055
Asukamäärä	6 473	6 388

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.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

$= [\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä}$

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

Lainakanta 31.12.

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa

Lainat euroa/asukas

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 yhdistelty tuloslaskelma

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1.1.-31.12.2013

1.1.-31.12.2012

TULOSLASKELMA

Toimintatuotot

Myyntituotot	936 175,55	980 916,13
Maksutuotot	2 786 899,06	2 595 499,12
Tuet ja avustukset	874 933,80	771 885,52
Muut toimintatuotot	1 621 913,25	1 693 206,47

Toimintatuotot yhteensä

6 219 921,66 **6 041 507,24**

Toimintakulut

Henkilöstökulut		
Maksetut palkat ja palkkiot	-19 048 850,48	-18 119 697,22
Jaksotetut palkat ja palkkiot	150 000,00	-52 703,53
Henkilöstökorvaukset	376 325,58	298 754,41
Eläkekulut	-4 639 993,05	-4 454 438,08
Muut henkilöstösivukulut	-1 218 380,58	-1 139 935,29
Palvelujen ostot	-18 666 397,36	-16 195 761,76
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 790 886,61	-3 685 582,45
Avustukset	-2 572 496,72	-2 184 723,68
Muut toimintakulut	-236 144,82	-256 221,35

Toimintakulut yhteensä

-49 646 824,04 **-45 790 308,95**

Toimintakate/jäämä

-43 426 902,38 **-39 748 801,71**

Verotulot

23 396 033,41 21 795 807,39

Valtionosuudet

20 224 502,00 19 371 257,80

Käyttökate

193 633,03 **1 418 263,48**

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot	405,76	4 569,88
Muut rahoitustuotot	1 428 209,24	1 308 709,72
Korkokulut	-450 706,94	-541 276,47
Muut rahoituskulut	-1 947,04	-23 415,92
<i>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</i>	975 961,02	748 587,21

Vuosikate

1 169 594,05 **2 166 850,69**

Poistot ja arvonalentumiset

-2 428 315,53 -2 438 212,09

Satunnaiset tuotot ja kulut

109 927,43

Tilikauden tulos

-1 258 721,48 **-161 433,97**

Poistoeron muutos

123 240,56 -195 074,94

Varausten muutos

298 000,00

Tilikauden yli-/alijäämä

-1 135 480,92 **-58 508,91**

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/toimintakulut, %	12,53	13,19
Vuosikate/poistot, %	48,16	88,87
Vuosikate €/asukas	180,69	339,58
Asukasmäärä	6473	6381

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

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

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

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista

$=100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

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

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearviota ei kuitenkaan voida asettaa.

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

Kittilän kunta yhdistelty rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
<i>Tulorahoitus:</i>		
+/- Vuosikate	1169594,05	2166850,69
+/- Satunnaiset tuotot ja kulut		109927,43
+/- Tulorahoituksen korjauserät	-224617,57	-433822,81
	944976,48	1842955,31
<i>Investoinnit:</i>		
- Käyttöomaisuus investoinnit	-5 603 992,28	-3 697 395,12
+ Rahoitusosuudet investointimenoihin	718707,00	25202,00
+ Käyttöomaisuuden myyntitulot	2202,00	147585,00
+ Pysyvien vastaavien myyntivoitot	224617,57	361790,18
= Vars. toim. ja investointien ntokassavirta	-4658465,71	-3162817,94
	-3713489,23	-1319862,63
Rahoitustoiminnan kassavirta		
<i>Antolainauksen muutokset:</i>		
- Antolainasaamisten lisäys	-100000,00	
+ Antolainasaamisten vähennys	42127,80	93127,80
	-57872,20	93127,80
<i>Lainakannan muutokset:</i>		
+ Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5000000,00	6000000,00
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3514809,23	-3600482,45
+/- Lyhytaikaisten lainojen muutos	1377647,57	-1443092,95
+/- Oman pääoman muutokset		
	2862838,34	956424,60
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset:</i>		
+/- Vaihto-omaisuuden muutos		
+/- Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	133421,13	91747,26
+/- Pitkäaikaisten saamisten muutos	-571934,64	259053,77
+/- Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1119834,89	129864,75
+/- Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	1448085,24	229102,12
	-110263,16	709767,90
<i>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</i>	2694702,98	1759320,30
	-1018786,25	439457,67
Kassavarojen muutos	-1018786,25	439457,67
Kassavarat 31.12.	1618413,99	2637200,24
Kassavarat 1.1.	2637200,24	2197742,57
<u>Rahoituslaskelman tunnusluvut</u>		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta euroa	-15663610	
Investointien tulorahoitus, %	23,93	61,48
Lainanhoitokate	0,34	0,6
Kassan riittävyys, pv	9,96	21,02
Asukasmäärä	6473	6381

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja Investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa

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.

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)

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

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassamaksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Kassasta maksuina käytetään kuukauden kassasta maksuja ja päiväkertoimena 30 pv.

Liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Aineettomat hyödykkeet		
Pysyvien vastaavien hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Atk-ohjelmistot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	219398,08	262036,16	481434,24
Lisäykset tilikauden aikana	9161,77	32270,47	41432,24
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00
Siirrot erien välillä			0,00
Tilikauden poisto	-3660,84	-117908,30	-121569,14
Arvonlennukset ja niiden pal.			0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	224899,01	176398,33	401297,34
Kirjanpitoarvo 31.12.2013	224899,01	176398,33	401297,34

	Aineelliset hyödykkeet					
Pysyvien vastaavien hyödykkeet	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	5899452,79	16440518,92	10856818,76	545584,29	1532395,24	35274770,00
Lisäykset tilikauden aikana	124394,00	1276454,07	503555,50	178663,19	5203799,28	7286866,04
Rahoitusosuudet tilikaudella		-104707,00		-32220,00		-136927,00
Vähennykset tilikauden aikana						0,00
Siirrot erien välillä					-2308288	-2308288,00
Tilikauden poisto		-876761,57	-1143002,75	-281447,90		-2301212,22
Arvonlennukset ja niiden pal.						0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6023846,79	16735504,42	10217371,51	410579,58	4427906,52	37815208,82
Kirjanpitoarvo 31.12.2013	6023846,79	16735504,42	10217371,51	410579,58	4427906,52	37815208,82

	Osakkeet ja osuudet			
Pysyvien vastaavien hyödykkeet	Osakkeet kons.yht.	Osakkeet om.yhteisöiss.	Muut os. ja osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	6839680,48	2195748,14	515034,24	9550462,86
Lisäykset tilikauden aikana				
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä				
Tilikauden poisto				
Arvonlennukset ja niiden pal.				
Poistamaton hankintameno 31.12.	6839680,48	2195748,14	515034,24	9550462,86
Kirjanpitoarvo 31.12.2013	6839680,48	2195748,14	515034,24	9550462,86

Muut lainasaamiset	2013	2012
- lainasaamiset tytäryhteisöiltä	228812,2	270940
- Lainasaamiset muilta	296115,14	196115,14
Muut lainasaamiset	524927,34	467055,14

Toimeksiantojen varat	2013	2012
- Valtion toimeksiannot	10652,11	14252,58
Toimeksiantojen varat yhteensä	10652,11	14252,58

Lyhytaikaiset saamiset	2013	2012
- Myyntisaamiset	896467,6	910928,35
- Muut saamiset	927011,93	973148,97
- Siirtosaamiset	796108,14	150397,17
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2619587,67	2034474,49

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma	2013	2012
- Peruspääoma	10781980,68	10781980,68
- Edellisten tilik. yli-/alijäämä	5384542,84	5443051,75
- Tilikauden yli-/alijäämä	-1135480,93	-58508,91
Oma pääoma yhteensä	15031042,59	16166523,52

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	2013	2012
- Poistoero	1941183,2	2064423,76
- Investointivaraukset	3887000	3887000
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	5828183,2	5951423,76

Poistoeron kirjaus TK (Tila)	72 580,06
Poistoeron kirjaus kadut ja tiet (Kunta)	50 660,50

Vapaaehtoiset varaukset	2013	2012
- 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	800 000,00	800 000,00
- Katuvalaistuksen uudistaminen	350 000,00	350 000,00
- Levin ulkoilureitit, ylikulkusilta	210 000,00	210 000,00
- Viherrakentaminen, Pakatin leikkipuisto ja Kittilän tori	65 000,00	65 000,00
- Monitoimihalli	55 000,00	55 000,00
- Pääskylän alueen pihatiet	102 000,00	102 000,00
Vapaaehtoiset varaukset	3 887 000,00	3 887 000,00

Toimeksiantojen pääomat	2013	2012
- Valtion toimeksiannot	-80173,94	-92491,55
- Lahjoitusrahastojen pääomat		4506,63
- Muut toimeksiantojen pääomat	14891,77	29184,28
Toimeksiantojen pääomat yht.	-65282,17	-58800,64

Pitkäaikainen vieras pääoma	2013	2012
- Lainat rah. ja vakuutuslaitoksilta	18536527,24	17042966,9
- Lainat julkisyhteisöiltä	625752,56	634122,11
- Saadut ennakot	1124324,39	775274,39
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	20286604,19	18452363,40

Saadut ennakot	
- maankäyttösopimusten mukaiset vastuut	835085,53
- Taalovaaran ennakot	289238,86

Lyhytaikainen vieras pääoma	2013	2012
- Lainat rah. ja vakuutuslaitoksilta	7306439,68	5906439,68
- Lainat julkisyhteisöiltä	30721,98	53074,41
- Saadut ennakot	42466,64	31238,99
- Ostovelat	2986127,94	2825324,8
- Muut velat	370502,05	350741,14
- Siirtovelat	2917269,47	2949317,27
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	13653527,76	12116136,29

VASTUUSITOUMUKSET

Takaukset	2013	2012
- Takaukset tytäryhteisöille	9787103	7938935
- Takaukset muille	1261043	1271407
- Leasingvastuut	82891,38	19226,00
- Kuntien takauskeskus	18668,30	16571,00
- Nordea yrityskortit	693	1299
- Aluelämmön yritystili	100000	
Takaukset yhteensä	11250398,68	9247438,00

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Maankäyttösopimusten mukaiset velvoitteet:	Vuosi 2013	Vanhat velvoitesopimukset
Kunnalle kaavoittamisesta ja muusta <i>suunnittelusta</i> sekä <i>yhdyskuntatekniikan</i> (kadut, tiet, ulkovalaistus, puistot, pysäköintialueet, ulkoilualueet, ulkoilureitit moottorikelkkareitit yms.) <i>toteuttamisesta</i> samoin kuin <i>yleisten palveluiden</i> (asuntotuotanto, koulut, päiväkodit, terveydenhoito yms.) <i>kehittämisestä</i> aiheutuneet ja vastaisuudessa aiheutuvat kustannukset.	1 kpl (Äijälän perikunnan maankäyttösopimus koskien Ylä-Levin asemakaava, osa 2 aluetta) velvoitteena alueen yhdyskuntatekniikan suunnittelu ja rakentaminen	1 kpl (Metsähallituksen maankäyttösopimus v. 2007 koskien Taalovaaran kortteleita 722-749) velvoitteena katujen valaistuksen toteuttaminen

Käynnistämissopimusten mukaiset velvoitteet:	Vuosi 2013	Vanhat velvoitesopimukset
Sopimuksen tarkoituksena on, että Kunta ja Maanomistaja sopivat sopimusalueen asemakaavoituksen käynnistämisestä ja siihen liittyvistä ehdoista. Sopijaosapuolet ovat tietoisia siitä, että asemakaavoituksen laatimisen valmistelu ei välttämättä johda asemakaavan hyväksymiseen.	11 kpl (kts. Luettelo alla) velvoitteena asemakaavan tai asemakaavamuutoksen laatimisen käynnistäminen	26 kpl (kts. Luettelo alla) Vuosilta 2005-2013 kaavoituksen käynnistämissopimuksia, joihin liittyvät asemakaavat ovat suunnitteluvaiheessa

Käynnistämissopimukset vuodelta 2013	Vanhat käynnistämissopimukset
Immeljärvi	Joensuu RN:o 20:25
Immeljärvi	Levin kortteli 31
Immeljärvi	Levin kortteli 32
Levin kortteli 33/1	Levin kortteli 32
Levin kortteli 33/1	Levin kortteli 32
Levin kortteli 33/6	Levin kortteli 36
Levin kortteli 35/5	Levin kortteli 27
Levin kortteli 420	Levin kortteli 83
Rakkavaara 9	Kirkonkylä kortteli 413
Rakkavaara 9	Akanvuoma RN:o 6:82
Levin teollisuusalue	Viitarova I 6:80
	Lumilinna 6:52
	Luppoilevi 6:81
	Ykköslevi 6:67
	Hiihtokangas 6:90
	Moshulu II 6:60
	Levisalmi 6:83
	Hiihtokangas V 6:89
	Hiihtokangas I 6:85
	Lomarova 6:69
	Kakkoslevi 6:68
	Hiihtokangas IV 6:88
	Viitarova II 6:79
	Pilvilä 6:119
	Hiihtokangas III 6:87
	Karhuluhta 6:57
	Levihulu 6:59

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kittilän kunta alakonserni

Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksina

Euroa	Kunta 2013	Kunta 2012
Yleishallinto	348 538	903 946
Sosiaali- ja terveystalokunta	2 119 308	1 942 196
Koululautakunta	744 117	662 071
Vapaan siv.työn ltk	529 340	767 673
Tekninen ltk	492 126	565 951
Rakennuslautakunta	210 870	194 117
Kideve-elinkeinopalvelut	97 392	159 400
Kunta yht.	4 541 691	5 195 353
Tilapalveluliikelaitos	5 053 256	5 124 106
Ravintopalveluliikelaitos	1 907 250	1 799 749
Kunta+liikelaitokset yht.	11 502 197	12 119 208
eliminoinnit yhteensä	-5 282 277	-4 665 508
Kunta eliminoitu	6 219 920	7 453 700

Käyttöom. myyntivoitot/tappiot	2013	2012
Omaisuuoen myyntivoitot	224 617	361 790
Käyttöom. myyntivoitot/tappiot yht.	224 617	361 790

Myyntivoittoihin on kirjattu tonttien myynneistä kertynyt myyntivoitto.

Tilintarkastajien palkkiot

	2013	2012
Tilintarkastus	10 269	7 719
Muut lakisääteiset toimeksiannot	2 145	
Veroneuvonta		
Muut palvelut	5 637	4 231
Yhteensä	12 414	7 719

Verotulot

Verot	2013	2012
Kunnan tulovero	17 341 503	16 044 185
Kiinteistövero	4 757 909	4 519 775
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 296 620	1 231 848
Saadut verotulot yhteensä	23 396 032	21 795 807

Valtionosuudet

Yhden putken valtionosuus sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	2013	2012
Yleinen osa (yleinen valtionosuus)	1 452 647	1 257 053
Sosiaali- ja terveydenhuollon laskennalliset kust.	26 525 991	25 057 690

Esi- ja perusopetuksen laskennalliset kust.	6 591 694	6 461 392
Kirjastojen laskennalliset kustannukset	468 589	447 995
Yleisen kulttuuritoimen määräytymisperusteet	21 977	21 641
Taiteen perusopetuksen määräytymisperusteet	8 791	8 656
Erityisen harvan asutuksen, saaristokunnan ja saamelaisten kotiseutualueen kunnan lisäosat	2 075 210	1 983 506
Valtionosuusjärjestelmämuutoksen taseus (+/-)	194 465	194 465
Valtionosuuteen tehtävät lisäykset ja vähennykset	1 217 550	1 221 504
Yhden putken valtionosuuden rahoitusosuus	-19 696 721	-18 558 213
Yhden putken valtionosuus ennen verotulotasausta	18 860 193	18 095 689
Verotulotaseus	1 548 820	1 626 144
1. Yhden putken valtionosuus (tasaukset, vähennykset ja lisäykset mukana)	20 409 013	19 721 833
2. Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-184 511	-350 575
Kunnan laskennalliset valtionosuudet	20 224 502	19 371 258

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistot tase-erittäin	2013	2012
Aineettomat oikeudet	3 661	3 661
Tietokoneohjelmat	123 725	134 425
Muut pitkävaikutteiset menot	2 477	2 987
Rakennukset	876 762	823 016
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 143 002	1 192 495
Koneet ja kalusto	278 688	281 629
Poistot yhteensä:	2 428 315	2 438 213

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.

Koivukodilla käytetään valtiokonttorin hyväksymää poistoa 7500 €/v.

Käyttöomaisuusryhmät:		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	Ei poistoa	
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	3 v.
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	3 v./5 v.
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat	tasapoisto	15 v./20 v./30v.
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.

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESSÄ	
Vuosina 2012 - 2016	
Kesim.suunnitelman mukaiset poistot	2 522 810
Keskim. Poistonalaisten investointien omahankintameno	5 930 369
Ero (€)	3 407 559
Ero %	57,5

Keskim.korjausrakentamisen omahankintamenot 2012-2016 1 924 720

Vuosien 2012-2016 keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot ovat 2.522.810 € mikä on 57,5 % keskimääräisten poistonalaisten investointien omahankintamenosta.

Tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa voidaan lähteä siitä, että poistot kattavat korvausinvestoinnit. Kittilässä on tehty ja tehdään myös tulevana vuosina korvausinvestointien lisäksi myös laajennus- ja uudishankkeita, joita on perusteltua rahoittaa myös vieraalla pääomalla tulorahoituksen eli poisto- ja ylijäämärahoituksen lisäksi. Tällöin toteutuu väestöltään kasvavassa Kittilässä myös sukupolvien välinen tasa-arvo eli myös tulevat käyttäjät joutuvat rahoittamaan käyttämiensä palvelujen tuottamiseen hankittuja pitkävaikutteisia hyödykkeitä

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

<u>Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet</u>	<u>31.12.2013</u>	lis./väh.	31.12.2012
Kittilän vuokratalot	2 274 449,11		2 274 449,11
Kittilän aluelämpö	243 872,15		243 872,15
Oy Levi Ski Resort / Levin Hissit	1 288 187,00		1 288 187,00
Kiint. Oy Levin vuokratalot	111 172,22		111 172,22
Levin vesihuolto	2 922 000,00		2 922 000,00
	6 839 680,48	0,00	6 839 680,48

<u>Kuntayhtymäosuudet</u>		lis./väh.	31.12.2012
Lapin sairaanhoitopiiri	936 698,94		936 698,94
Murolan sairaala	61 772,74		61 772,74
Kemijärven aluesairaala	2 510,84		2 510,84
Lapin erityishuoltopiiri	79 209,65		79 209,65
Roin ammattikoulutuksen ky	246 857,17		246 857,17
Lapin liitto	13 280,39		13 280,39
Ounastähti-kehittämiskuntayhtymä	607 400,00		607 400,00
Lapin jätehuolto ky	142 700,00		142 700,00
	2 090 429,73	0,00	2 090 429,73

<u>Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet</u>		lis./väh.	31.12.2012
Rovakaira Oy	47 456,06		47 456,06
Kiint. Oy Kittilän säästökulma	267 899,82		267 899,82
Kyrön vesihuolto	840,94		840,94
As. Oy Vällilukka	50 021,44		50 021,44
Levi Magic Oy	336 375,85		336 375,85
Levi Food Oy	83 154,03		83 154,03
Lapin Informaatioteknologia Oy	10 000,00		10 000,00
	795 748,14	0,00	795 748,14

<u>Yhteisyhteisöosakkeet ja -osuudet</u>		lis./väh.	31.12.2012
Levin luontokeskus	1 400 000,00		1 400 000,00
	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00

<u>Muut osakkeet ja osuudet</u>		lis./väh.	31.12.2012
Lapin urheiluopistosäätiö	168,18		168,18
Oulun diakonissal. syöpäosasto	2 018,26		2 018,26
Lapin kauppaoppilaitos	84,09		84,09
Lapin matkailu	2 388,27		2 388,27
Norinter	1 143,68		1 143,68

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	5 236,23		5 236,23
Kuntien Tiera Oy	6 183,00		6 183,00
Levin Matkailu	4 204,74		4 204,74
Levin matkailukeskus	301 392,84		301 392,84
Metsäliitto	4 831,82		4 831,82
Levi Golf & Country Club Oy/A-osakkeet	110 000,00		110 000,00
Levi Golf & Country Club Oy/K-osakkeet	75 000,00		75 000,00
Lapin markkinointi	1 200,00		1 200,00
	515 034,24	0,00	515 034,24
OSAKKEET JA OSUUDET YHT.	11 640 892,59	0,00	11 640 892,59

Lainasaamiset

			lainapääoma vuosi 31.12.2012	muutos	lainapääoma 31.12.2013
<u>Muut lainasaamiset tytäryhteisöiltä</u>					
Asuntosäätiö Kittilä	0191392-8	30.6.1995	205 178,52 €	-42 127,80 €	163 050,72 €
Asuntosäätiö Kittilä	0191392-8	28.11.1995			
Kiint.Oy Kittilän Veitsikaira	0191368-8	13.10.1994	65 761,48 €		65 761,48 €
Yhteensä 1230			270 940,00 €		228 812,20 €
<u>Muut lainasaamiset muilta</u>					
Kittilän Vanhustenkotiyhdistys R.Y.	0191413-8	20.10.1997	24 219,07 €		24 219,07 €
Kittilän Vanhustenkotiyhdistys R.Y.	0191413-8	18.6.2001	6 453,38 €		6 453,38 €
			30 672,45 €		30 672,45 €
As Oy Kittilän Laitatie	0509821-1	20.11.1981	6 950,38 €		6 950,38 €
Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot	0843190-5	26.7.1991	11 268,60 €		11 268,60 €
Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot	0843190-5	26.7.1991	10 244,85 €		10 244,85 €
Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot	0843190-5	2.11.1999	6 054,45 €		6 054,45 €
Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot	0843190-5	12.11.2001	4 204,71 €		4 204,71 €
Kiinteistö Oy Tepaston Vanhustentalot	0843190-5	10.8.2004	12 000,00 €		12 000,00 €
			43 772,61 €		43 772,61 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1	5/1 1991	30 273,85 €		30 273,85 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1	9.10.1996	25 228,22 €		25 228,22 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1	5/2 1992	10 548,78 €		10 548,78 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1	2.11.1999	11 941,30 €		11 941,30 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1	30.1.2001	6 727,55 €		6 727,55 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1	10.8.2004	24 000,00 €		24 000,00 €
Kiinteistö Oy Alakylän Vanhustentalot	0663287-1		6 000,00 €		6 000,00 €
			114 719,70 €		114 719,70 €
Kinisjärvi-Vuoma kyläverkko-osuuskunta		28.6.2013		60 000,00	60 000,00
(Valoa Vuomalle, kuitua Kinisjärvelle -hankkeen toteuttamista varten)		13.12.2013		40 000,00	40 000,00
				100 000,00	100 000,00
Yhteensä 1236			196 115,14		296 115,14
Lainasaamiset yhteensä			467 055,14		524 927,34

**KITILÄN KUNTAKONSERNIN
KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

VASTAAVAA	2013	2012
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet	795	846
Muut pitkävaikutteiset menot	101	92
Ennakkomaksut		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	<i>896</i>	<i>938</i>
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	10 316	10 145
Rakennukset	49 828	47 124
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 540	12 737
Koneet ja kalusto	15 291	14 258
Muut aineelliset hyödykkeet	3 710	3 951
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	6 061	2 791
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	<i>96 746</i>	<i>91 006</i>
<i>Sijoitukset</i>		
Muut osakkeet ja osuudet	17 915	16 622
Muut lainasaamiset	296	196
Muut saamiset	1	1
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	<i>18 212</i>	<i>16 819</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	115 854	108 763
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 044	1 024
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>	<i>832</i>	<i>635</i>
<i>Saamiset</i>		
Pitkäaikaiset saamiset	3	
Lyhytaikaiset saamiset	5 333	6 118
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>5 336</i>	<i>6 118</i>
<i>Rahoitus arvopaperit</i>	<i>854</i>	<i>1 042</i>
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	<i>5 340</i>	<i>6 478</i>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 362	14 273
VASTAAVAA YHTEENSÄ	129 260	124 060
VASTATTAVAA	2013	2012
OMA PÄÄOMA		
<i>Peruspääoma</i>	<i>10 540</i>	<i>10 563</i>
<i>Muut omat rahastot</i>	<i>3 379</i>	<i>2 374</i>
<i>Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</i>	<i>14 570</i>	<i>13 603</i>
<i>Tilikauden yli-/alijäämä</i>	<i>656</i>	<i>1 588</i>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	29 145	28 128
VÄHEMMISTÖOSUUDET	5 414	5 659
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
<i>Poistoero</i>	<i>5 507</i>	<i>4 315</i>
<i>Vapaaehtoiset varaukset</i>	<i>4 788</i>	<i>3 967</i>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	10 295	8 282
PAKOLLISET VARAUKSET		
<i>Eläkevaraukset</i>	<i>25</i>	<i>14</i>
<i>Muut pakolliset varaukset</i>	<i>281</i>	<i>252</i>
PAKOLLISET VARAUKSET YHT.	306	266
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	971	954
VIERAS PÄÄOMA		
<i>Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma</i>	<i>48 022</i>	<i>48 073</i>
<i>Pitkäaikainen koroton vieras pääoma</i>	<i>10 163</i>	<i>9 905</i>
<i>Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma</i>	<i>11 264</i>	<i>9 941</i>
<i>Lyhytaikainen koroton vieras pääoma</i>	<i>13 680</i>	<i>12 852</i>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	83 129	80 771
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	129 260	124 060

<u>Konsernitaseen tunnusluvut</u>	2013	2012
Omavaraisuusaste,%	34,5	33,8
Suhteellinen velkaantuneisuus,%	216,9	251,4
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€	15	15
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	2 270	2 378
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	59 286	58 014
Konsernin lainat, €/asukas	9 159	9 081
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	196	196
Kunnan asukasmäärä	6 473	6 388

**KITILÄN KUNTA KONSERNITULOSLASKELMA
JA SEN TUNNUSLUVUT**

	2013	2012
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	38330	32 133
Toimintakulut	-72952	-63 804
TOIMINTAKATE	-34622	-31671
Verotulot	23396	21 796
Valtionosuudet	20225	19 371
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	54	44
Muut rahoitustuotot	682	707
Korkokulut	-1294	-1 554
Muut rahoituskulut	-965	-981
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-1523	-1 783
VUOSIKATE	7 476	7 713
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-7957	-7 725
Arvonalentumiset		
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-7957	-7 725
Satunnaiset erät	354	111
TILIKAUDEN TULOS	-127	99
Tilinpäätössiirrot	254	791
Vähemmistöosuudet	529	651
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	656	1 541
<u>Tuloslaskelman tunnusluvut</u>		
Toimintatuotot/toimintakulut, %	-52,54	-50,36
Vuosikate/poistot, %	-93,96	-99,84
Vuosikate €/asukas	1,15	1,21
Asukasluku	6473	6388

Kittilän kuntakonsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2013 1 000 €	2012 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
<i>Tulorahoitus:</i>		
+/- Vuosikate	7476	8297
+/- Satunnaiset tuotot ja kulut	354	111
+/- Tulorahoituksen korjauserät	-577	-365
	7253	8043
<i>Investoinnit:</i>		
- Käyttöomaisuus investoinnit	-15839	-10618
+ Rahoitusosuudet investointimenoihin	832	195
+ Käyttöomaisuuden myyntitulot	2758	2430
+ Pysyvien vastaavien myyntivoitot	225	361
	-12024	-7632
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4771	411
Rahoituksen rahavirta		
<i>Antolainauksen muutokset</i>		
- Antolainasaamisten lisäys	129	271
+ Antolainasaamisten vähennys	42	93
	171	364
<i>Lainakannan muutokset:</i>		
+ Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5497	6468
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6212	-6768
+/- Lyhytaikaisten lainojen muutos	1292	-1694
	577	-1994
<i>Lainakannan muutokset:</i>		
Oman pääoman muutokset	600	1
	600	1
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset:</i>		
+/- Vaihto-omaisuuden muutos	-171	-28
+/- Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	133	-8
+/- Pitkäaikaisten saamisten muutos	14500	12979
+/- Lyhytaikaisten saamisten muutos	1818	878
+/- Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-14897	-13636
	1383	185
<i>Rahoituksen rahavirta</i>	2731	-1444
Rahavarojen muutos	-2040	-1033
Kassavarojen muutos	-2040	-1033
Kassavarat 31.12.	6194574	7519775
Kassavarat 1.1.	8234892	8552357
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2013	2012
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-14 014 053	
Investointien tulorahoitus, %	-49,8	-79,6
Lainanhoitokate	1,16	-1,91
Kassan riittävyys (pv)	23	33

KITTILÄN KUNTAKONSERNIN TILIPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Konsernin oman pääoman erät

Peruspääoma 1.1.	10 562 954
Muutokset tilikaudella	23 034
Peruspääoma 31.12.	10 539 920

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä on vähentänyt peruspääomasta Rovaniemen kaupungilta sille rahana siirretyn osuuden 900.000 euroa.

Rahastot

Muut omat rahastot 1.1.	2 368 804,00
Muutokset tilikaudella	1 010 193,00
Muut omat rahastot 31.12.	3 378 997,00

Tilikauden tulos

Ed.tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	13602965
Tilikauden siirrot	967150
Ed.tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	14570115

Tilikauden yli-/alijäämä 31.12.	656 220
---------------------------------	---------

Konsernitaseen laatimista koskevat liitetiedot:

Konserniin on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Ounastähti kehittämiskuntayhtymän maksama osinkotulo 911 110 € vuodelta 2012 on eliminoitu vuoden 2012 konsernitilinpäätöksessä omistuosuuden suhteessa.

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta

Osakkuusyhteisöjen tilinpäätöstiedoista on yhdistelty omistuosuuden mukainen määrä tilikauden tuloksesta ja kirjattu hankintamenon oikaisu ed.tilikauden tuloksesta.

Ostot ja myynnit saamiset ja velat.

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

Poikkeavat tilikaudet:

Levi Ski Resort oy:n tilikausi on 1.10.2012-30.9.2013

Levi Golf & Country Club Oy:n tilikausi on 1.10..2012- 30.9.2013

Suunnitelmapoistojen oikaisu:

Kiinteistöyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelmapoistojen mukaisiksi.



Kittilän kunta

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

KITTILÄN KUNNAN TILAPALVELULIIKELAITOS TASEKIRJA 31.12.2013



Sisällys

1. Johtajan katsaus.....	3
2. Organisaatio	4
3. Toiminta.....	6
3.1 Kiinteistöjen kunnossapito	7
3.2 Kiinteistönhoito.....	7
3.3 Siivous	8
3.4 Investoinnit	8
3.5 Kustannus- ja tuloseuranta.....	9
4. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta	10
5. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen	10
6. Tilinpäätös ja tunnusluvut.....	11
6.1 Tuloslaskelma	12
6.2 Rahoituslaskelma.....	13
6.3 Tase 31.12.2013	14
6.4 Tasetta koskevat liitetiedot	16
6.5 Luettelo käytetyistä kirjanpito-kirjoista	17
6.6 Luettelo tositelajeista.....	17
7. Kittilän kunnan Tilapalveluliikelaitoksen vuoden 2013 tilinpäätöksen hyväksyminen.....	18
Tilintarkastusmerkintä.....	19



1. Johtajan katsaus

Vuosi 2013 oli Tilapalveluliikelaitoksen viides toimintavuosi.

Tilikauden lopussa omina kohteina oli 56 rakennusta, joissa oli yhteensä 46 248 m². Palveluja myytiin omien kohteiden lisäksi 30 kohteelle. Kunnan itsensä tarvitsemien hallinto-, koulu-, sosiaali- ja vapaa-ajan tilojen lisäksi asuntoja ja teollisuustiloja oli vuokralla 194 kpl.

Tilikausi näyttää alijäämää 24 342 €. Edellisten tilikausien ylijäämä supistuu 24 866 euroon. Tulosta rasittaa kunnossapidon ennakoitua suuremmat menot, jotka johtuivat Lanssitien rivitalojen vesivahingosta. Lisäksi tulosta rasittaa sisäilman laadun johdosta tyhjänä olevat kiinteistöt, kuten Majari, Säästökulma ja Pikku-Muksula, joista on kuluja mutta ei tuloja.



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 vastuhenkilö, 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:
Kiinteistöjohtaja
Siivoustyönjohtaja:

Kurula Lauri, tekninen johtaja
Hettula Lauri
Vierimaa Sakari
Tapio Helena



Tilapalveluliikelaitoksen johtokunnan kokoonpano toimikaudella 2009-2012 tammikuun 2013 loppuun saakka:

varsinaiset jäsenet:

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

henk. koht. varajäsenet:

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

Tilapalveluliikelaitoksen johtokunnan kokoonpano toimikaudella 2013-2016 (Kunnanvaltuusto 10 § 28.1.2013):

varsinaiset jäsenet:

Similä Risto, pj.
Fagerholm Raili, 1. vpj
Ijäs Anne-Marie, 2. vpj
Lepola Sauli
Mäntymaa Vuokko
Kuusela Mika
Ovaskainen Ahti
Siitonen Veikko
Vierelä Merja

henk. koht. varajäsenet:

Jokiniemi Esko
Toivanen Marita
Laine Juha
Ranta Urpo
Pääkkölä Eveliina
Kumpulainen Hannu
Vaara Yrjö
Papinaho Arttu
Autti Annikki



3. Toiminta

Tilapalveluliikelaitoksen johtokuntana toimiva tekninen lautakunta kokoontui yhdeksän kertaa. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 70 asiaa.

Liikelaitoksen henkilöstö osallistui vuoden aikana seuraaviin koulutuksiin.

<i>koulutus</i>	<i>osallis- tuja</i>	<i>pv</i>
Työturvallisuus, webinaari	siivoustyönjohtaja laitosapulaiset	1
Puhtausalan henkilöstön ammatillinen tapahtuma	siivoustyönjohtaja siivoojat	0,5
Dynasty	siivoustyönjohtaja rakennusmestari kiinteistöjohtaja	0,5
Työhyvinvoinnin luento	siivoustyönjohtaja laitosapulaiset siivoojat toimistovirkailija	0,3
Kunnallishallinnon kilpailuttamisen ja sopimus- oikeuden keskeiset kysymykset ja ongelmakohtat	siivoustyönjohtaja	1
Titania, suunnittelu ja laskenta	siivoustyönjohtaja	1
Esimieskoulutus, johtajan oikeudet ja velvollisuudet	siivoustyönjohtaja rakennusmestari kiinteistöjohtaja	2
Työterveyshuollon koulutus esimiehille	siivoustyönjohtaja	0,5
Kiinteistötieto	rakennusmestari kiinteistöjohtaja toimistovirkailija	1
Hankintalaki	rakennusmestari kiinteistöjohtaja tekninen johtaja	2
Kriisi, kriisinhallinta	rakennusmestari	4
Sairauskuluvarakuutus	rakennusmestari	0,25
Verkkolaskutus webinaari	toimistovirkailija	1,5
Kuntarekry-koulutus	toimistovirkailija	1
Arvonlisäverotuksen ajankohtaispäivä	toimistovirkailija	1



3.1 Kiinteistöjen kunnossapito

Kunnossapitoon varatut määrärahat 329 130 € vastaavat kiinteistömassan uusarvosta 0,4 %. Kiinteistökohtainen käyttö ei ole tasaista vuosikohtaisesti, vaan kohdistuu vuosittain tarpeen mukaan. Kiinteistöjen kunnossapitoon käytettiin yhteensä 374 070 €, joka vastaa 0,45 % kiinteistömassan uusarvosta.

Kiinteistön kunnossapidon alueella suoritettiin tavanomaisten korjaus- ja vuosihoitotöiden (mm. äänieristystä, lvi- ja irtokalusteiden korjauksia, pintamaalauksia, mattotöitä) lisäksi myös Lanssitien rivitalojen F, G ja H vesivahinkojen korjaustyöt.

Vakituisen henkilöstön (5) lisäksi kiinteistöjen kunnossapidon alueella työskenteli määräaikaisena 1 henkilö (0,58 henkilötyövuotta) ja kunnan työllistämistöiden palkkatuella työllistettynä 1 henkilö (0,94 htv). Työharjoittelussa oli 1 henkilö (0,33 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.

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
omat kohteet (rakennukset)	56	56	56
palvelujen myyntikohteet	30	30	30
yhteensä kpl	86	86	86

Kiinteistönhoidon alueella työskenteli vakituisen henkilöstön (8 hlö) lisäksi määräaikaisesti kunnan työllistämistöiden palkkatuella työllistettynä 14 henkilöä (5,59 htv).

Koulutoimen rakennuksista Pikku-Muksulan ja Koiramäen tilat ovat olleet pois käytöstä sisäilmaongelmien vuoksi. Väistötiloiksi on vuokrattu 2 omakotitaloa kirkonkylältä. Vuokra-kohteet eivät sisälly taulukon lukuihin.

	31.12.2011		31.12.2012		31.12.2013	
	kpl	m ²	kpl	m ²	kpl	m ²
hallintorakennukset	1	2 421	1	2 421	1	2 421
sosiaalitoimen rakennukset	18	13 451	11	10 838	11	10 838
koulutoimen rakennukset	9	14 063	16	16 969	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	5 599	8	5 999	8	5 999
yhteensä	55	45 534	56	46 248	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 käyttäjä tietoja sekä vuokrasopimus- ja laskutustietoja.

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
	kpl	kpl	kpl
asuinhuoneistot	111	111	111
palveluasunnot	72	72	72
teollisuustilat	11	11	11
asuntolahuoneet	10	10	0
yhteensä kpl	204	204	194

Vuokra-asuntojen ja teollisuustilojen vuokratasoa ylläpidettiin elinkustannusindeksin muutosta vastaavilla indeksitarkistuksilla. Palvelutalo Metsolaan vuonna 2011 määritelty vuokrien korotuksen toinen erä astui voimaan 1.1.2013.

Oppilasmajoitustoiminta sekä kouluterveydenhoitajan ja kuraattorin vastaanottotilat toimivat edelleen Opettajien asuinrakennuksen asuntotiloissa oppilasasuntola Majarin sisäilmaongelmien vuoksi.

Palvelutalo Koivukodissa suoritettiin lattiapinnoitteiden korjaustöitä kesällä 2013. Korjaustyöt aiheuttivat erikoisjärjestelyjä asukkaiden sijoittelussa. Asukkaiden väistötiloina käytettiin rakennuksen toisen kerroksen asuinhuoneistoja sekä terveyskeskuksen vuodeosastoa ja Havukkaa. Toisessa kerroksessa asukkaita jouduttiin sijoittamaan kaksikin asukasta samaan huoneeseen.

Säästökulman yläkerran toimistotilat eivät olleet vuokrauskäytössä sisäilmaongelmien vuoksi.

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. 2 320 tuntia).

3.4 Investoinnit

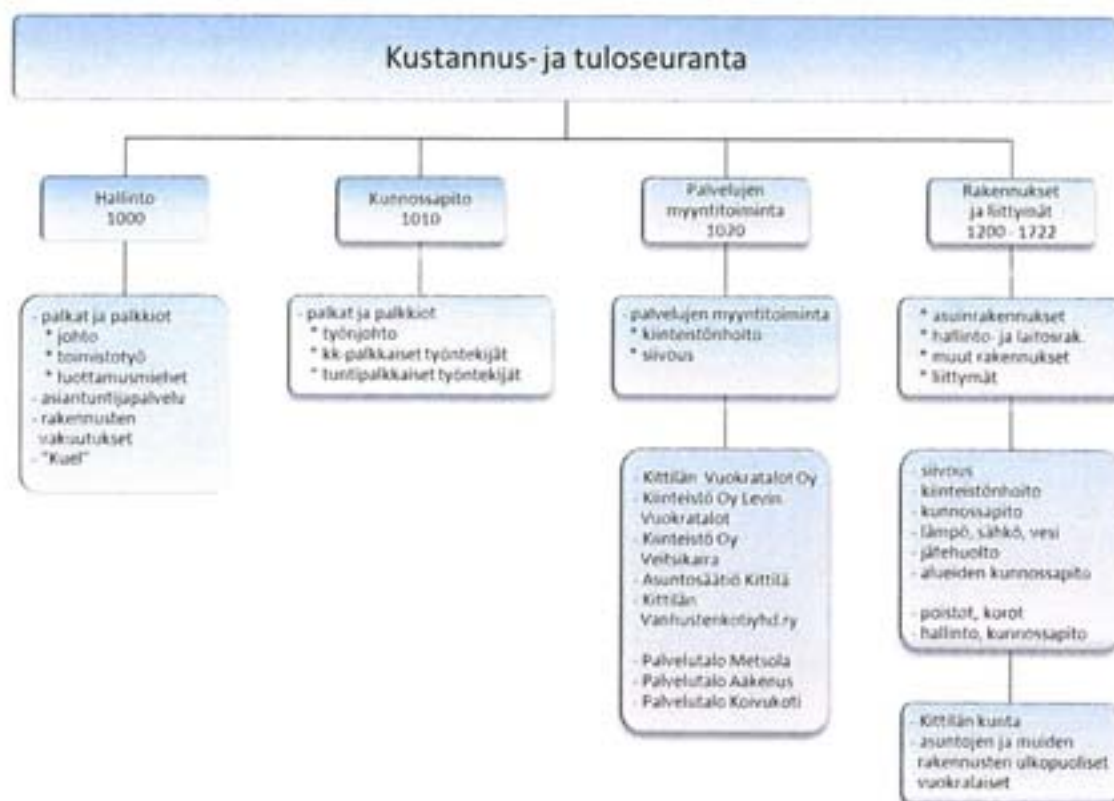
Tilapalveluliikelaitoksella ei ollut investointeja. Kunta suoritti tarvittavat investoinnit ja luovutti ne valmiina velaksi liikelaitokselle. Vuonna 2013 valmistuneita investointikohteita oli yhteensä kuusi. Tilapalveluliikelaitos suoritti niistä kunnalle poiston verran lyhennystä ja velalle korkoa Kittilän kunnan velkojen painotetun kesikoron (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, siivouksen, jätehuollon ja ulkoalueiden puhtaanapidon 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 määrittelemiin 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

Tavoite	Arviointikriteeri	Mittarit	Tavoitetaso
Kiinteistöjen vuosittaisen korjausvastuun ylläpitäminen	kunnan kiinteistöt	korjausvastuun määrittäminen	kaikki kiinteistöt

Kunnan kiinteistöt on remontin jälkeen päivitetty kiinteistötiedon järjestelmään.



6. Tilinpäätös ja tunnusluvut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen:

	toteuma 2012	TA 2013	toteuma 2013
toimintatuotot	4 727 005	4 983 370	5 053 256
toimintakulut	-3 888 468	-3 731 860	-3 953 166
toimintakate/jäämä	838 537	1 251 510	1 100 090
muut rahoitustuotot	1 944		27
korkokulut	-280 387	-391 500	-312 188
muut rahoituskulut	-1		
rahoitustuotot ja -kulut	-278 444	-391 500	-312 161
vuosikate	560 093	860 010	787 928
poistot ja arvonalentumiset	-823 380	-846 610	-884 851
satunnaiset tuotot ja kulut			
tilikauden tulos	-263 287	13 400	-96 922
varausten ja rahastojen muutos	72 580		72 580
tilikauden yli-/alijäämä	-190 707	13 400	-24 342

Kunta laskutti Tilapalveluliikelaitokselta 312 188 € korkoa kunnan velkojen (31.12.2013) painotetun keskkoron 2,209 % mukaan.

Tilikauden poistot olivat yhteensä 884 851 €. Taseessa pysyviin vastaaviin kuuluvat rakennusomaisuuden hankintamenot on jaksotettu kuluvaan 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 2013 tulos on -96 922 €. Terveyskeskuksen saneeraukseen liittyvän investointivarausten purkamisesta johtuvaa poistoeroa on tuloutettu 72 580 €, joten tilikauden alijäämä on -24 342 €. Tilapalveluliikelaitoksen johtokunta esittää tilikauden alijäämän 2013 siirtämistä yli-/alijäämä tilille.



6.1 Tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2012	1.1.-31.12.2013
Toimintatuotot		
Myyntituotot	399 629,17	462 291,72
Maksutuotot	62 340,72	59 368,36
Tuet ja avustukset	-6 056,77	7 138,85
Muut toimintatuotot	4 271 091,51	4 524 457,11
Toimintatuotot	4 727 004,63	5 053 256,04
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 400 896,33	-1 381 100,95
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-252 447,18	-255 532,14
Muut henkilösivukulut	-89 893,91	-84 171,20
Henkilöstökulut	-1 743 237,42	-1 720 804,29
Palvelujen ostot	-640 601,78	-676 183,09
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 448 390,16	-1 473 573,31
Avustukset		
Muut toimintakulut	-56 238,59	-82 605,69
Toimintakulut	-3 888 467,95	-3 953 166,38
TOIMINTAKATE	838 536,68	1 100 089,66
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	1 944,47	27,22
Korkokulut	-280 387,44	-312 188,49
Muut rahoituskulut	-0,70	
Rahoitustuotot ja -kulut	-278 443,67	-312 161,27
VUOSIKATE	560 093,01	787 928,39
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
Poistot rakennuksista	-822 852,16	-876 761,57
Poistot kiint. rakenteista		-8 089,17
Poistot koneista ja kalustosta	-527,55	
Suunnitelman mukaiset poistot	-823 379,71	-884 850,74
Satunnaiset tuotot ja kulut		
TILIKAUDEN TULOS	-263 286,70	-96 922,35
Varausten ja rahastojen muutos		
Poistoeron muutos	72 580,06	72 580,06
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-190 706,64	-24 342,29
toimintatuotot/toimintakulut, %	121,6	127,8
vuosikate/poistot, %	68,0	89,0
vuosikate, €/asukas	87,78	121,73
asukasmäärä	6 381	6 473



6.2 Rahoituslaskelma

	2012	2013
Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit		
Vuosikate	560 135,01	787 928,39
Muut satunnaiset kulut		
Tulorahoitus	560 135,01	787 928,39
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 199 556,35	-1 600 021,28
Rahoitusosuudet investointeihin		104 707,00
Käyttöomaisuuden myyntitulo		
Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit	-1 639 421,34	-707 385,89
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennys		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutokset	3 829,35	-3 619,02
Pitkäaikaisten saamisten muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	30 576,13	-235 414,96
Korott. pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	954 743,36	869 574,72
Muut maksuvalmiuden muutokset	989 148,84	630 540,74
Rahoitustoiminnan kassavirta	989 148,84	630 540,74
Kassavarojen muutos	-650 272,50	-76 845,15
Kassavarat 31.12	248 009,54	171 164,39
Kassavarat 1.1	898 282,04	248 009,54
Kassavarojen muutos	-650 272,50	-76 845,15



6.3 Tase 31.12.2013

VASTAAVAA	2012	2013
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	16 440 518,92	16 735 504,42
Kiinteät rakenteet ja laitteet		315 478,04
Koneet ja kalusto		
Aineelliset hyödykkeet	16 440 518,92	17 050 982,46
Pysyvät vastaavat	16 440 518,92	17 050 982,46
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut siirtosaamiset muilta		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Kiinteistöhoitopalv. verollinen	1 976,08	55 644,90
Silvospalvelut, veroton	2 998,04	7 378,01
Vuokralaskutukset	261 504,13	425 488,05
Tilalikelaitoksen palvelut	14 945,74	9 305,22
Kertalaskut alv. 0 %	165 643,11	149 583,47
Saatavien tili		-100,00
Myyntireskontran välitili		
Myyntireskontran selvittelytili	-242,55	-1 029,34
Myyntisaamiset	446 824,55	646 270,31
Muut saamiset		
Arvonlisäverosaamiset	80 267,34	55 309,33
Muut saamiset	80 267,34	55 309,33
Lyhytaikaiset saamiset	527 091,89	701 579,64
Siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset		60 927,21
Saamiset	527 091,89	762 506,85
Rahat ja pankkisaamiset		
Nordea, 123130-110752	248 009,54	171 164,39
Rahat ja pankkisaamiset	248 009,54	171 164,39
Vaihtuvat vastaavat	775 101,43	933 671,24
VASTAAVAA	17 215 620,35	17 984 653,70



VASTATTAVAA	2012	2013
Oma pääoma		
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	239 873,27	49 208,63
Tilikauden yli-/alijäämä	-190 664,64	-24 342,29
Oma pääoma	49 208,63	24 866,34
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	1 524 181,18	1 451 601,12
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	1 524 181,18	1 451 601,12
Toimeksiantojen pääomat		
Muut toimeksiantojen pääomat	5 225,74	1 606,72
Toimeksiantojen pääomat	5 225,74	1 606,72
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Muut velat		
Sisäiset muut velat	14 399 672,01	15 071 606,66
Muut velat	14 399 672,01	15 071 606,66
Pitkäaikainen	14 399 672,01	15 071 606,66
Lyhytaikainen		
Ostovelat		
Ostoreskontra/Kirjauspiste 02	999 700,64	1 167 916,07
Ostovelat	999 700,64	1 167 916,07
Muut velat		
Verottajalle tilittävät	1 167,14	
sosiaaliturvamaksuvelka		-147,28
Ravintopalvelulle tilittävät	1 726,40	
Muut velat	2 893,54	-147,28
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus		
Lomapalkkajaksotus	225 000,00	225 000,00
Lomapalkkajaksotus	225 000,00	225 000,00
Muut siirtovelat		
Työttömyysv.m/työnantaja		9 074,39
Työttömyysv.m/palkansaaja	-553,36	6 093,05
Muut vakuutusmaksut	10 291,97	20 581,51
KuEi-maksu/työnantaja		
KuEi-maksu/palkansaaja		6 455,12
Muut siirtovelat muille		
Muut siirtovelat	9 738,61	42 204,07
Selvittelytilit		
Tulojen selvittelytilit		
Selvittelytilit		
Siirtovelat	234 738,61	267 204,07
Lyhytaikainen	1 237 332,79	1 434 972,86
Vieras pääoma	15 637 004,80	16 506 579,52
VASTATTAVAA	17 215 620,35	17 984 653,70



Taseen tunnusluvut:

	2012	2013
omavaraisuusaste, %	9,14	8,21
suhteellinen velkaantuneisuus, %	330,80	326,65
lainakanta 31.12	14 399 672,01	15 071 606,66
lainat €/asukas	2 256,65	2 328,38
asukasmäärä	6 381	6 473

6.4 Tasetta koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet		
	rakennukset	koneet ja kalusto	yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	16 440 518,92	0,00	16 440 518,92
Lisäykset tilikauden aikana	1 276 454,07	323 567,21	1 600 021,28
Rahoitusosuudet tilikaudella	-104 707,00		-104 707,00
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä			
Tilikauden poisto	-876 761,57	-8 089,17	-884 850,74
Arvonlennukset ja niiden palautukset			
Poistamaton hankintameno 31.12.	16 735 504,42	315 478,04	17 050 982,46
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.2013	16 735 504,42	315 478,04	17 050 982,46



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 24 %	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 2013 tilinpäätöksen hyväksyminen

Kittilässä 12. maaliskuuta 2014

Lauri Kurula, tekninen johtaja

Tilapalveluliikelaitoksen johtokunnan jäsenet:



Kittilän kunta

Valtatie 13, 99100 Kittilä, puh. 0400 756 503, faksi 016 642 259, kirjasto@kittila.fi

KITTELÄN KUNNAN RAVINTOPALVELULIIKELAITOS TASEKIRJA 31.12.2013



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 31.12.2013	15
6.4 Tasetta koskevat liitetiedot	17
6.5 Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	18
6.6 Luettelo tositelajeista.....	18
7. Kittilän kunnan Ravintopalveluliikelaitoksen vuoden 2013 tilinpäätöksen hyväksyminen.	19
Tilintarkastusmerkintä.....	20



1. Johtajan katsaus

Vuosi 2013 oli Ravintopalveluliikelaitoksen viides 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 viisi.

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

Tilikausi näyttää 143 249 ylijäämää. Edellisten tilikausien ylijäämä kasvaa ja oli tilikauden lopussa 144 661 €.

Liikelaitoksen talousarviossa ennakoitiin maksettavan kunnalle poistoja 109 111 € ja korkoja 1 121 € yht. 110 233 €. Tilikauden lopussa poistojen ja korkojen toteutuma oli 110 233 €.

Kunta on perinyt Ravintopalveluliikelaitokselta korot vuoden alun tasearvon mukaan.

Tulevan vuoden haasteena tulee olemaan Kittilän kunnan ravintopalveluliikelaitoksen lakauttaminen, toimintojen suunnittelu käytännössä uudelleen sekä kirjanpidon yhdistäminen kunnan kirjanpitoon.

Edelleen yksi tärkeimmistä haasteista tulee olemaan ammattitaitoisten sijaisten saaminen varsinkin matkailusesonkien ja lyhyempien sijaisuuksien aikana



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 asiastarkistus, omavalvonnan toteutumisen seuranta ja käytännön töiden ohjaus ja seuranta sekä käytännön töihin osallistuminen).



Kuva 1 Ravintopalveluliikelaitoksen organisaatio



Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunnan kokoonpano toimikaudella 2009 – 2012 tammi-kuun 2013 loppuun saakka:

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

Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunnan kokoonpano toimikaudella 2013 – 2016 (Kunnanvaltuusto 10 § 28.1.2013):

varsinaiset jäsenet:

Similä Risto, pj.
Fagerholm Raili, 1.vpj
Ijäs Anne- Marie, 2.vpj
Lepola Sauli
Mäntymaa Vuokko
Kuusela Mika
Ovaskainen Ahti
Siitonen Veikko
Vierelä Merja

henkilökohtaiset varajäsenet:

Jokiniemi Esko
Toivanen Marita
Laine Juha
Ranta Urpo
Pääkkölä Eveliina
Kumpulainen Hannu
Vaara Yrjö
Papinaho Arttu
Autti Annikki

Liikelaitoksen johtaja:

Ravitsemistyönjohtaja:

Vastaava ravitsemistyöntekijä

Vastaava ravitsemistyöntekijä

Kaitala Maire

Heikkinen Eija

Moilanen Taina

Kangas Eija

Vakituisen henkilöstön (22,5) lisäksi ravintopalveluissa työskenteli määräaikaisena Sirkan koulun sivupisteessä Könkäällä 1 henkilö / 0,49htv, kunnan työllistämistöiden palkkatuella yhteensä 4 henkilöä / 1,72htv. Lisäksi Kittilän kunnan palkkaamana oppisopimus suhteessa 1 henkilö / 0,33htv.



3.Toiminta

Ravintopalveluliikelaitoksen johtokuntana toimiva tekninen lautakunta kokoontui neljä kertaa. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 17 asiaa.

Liikelaitoksen henkilöstö osallistui vuoden aikana seuraaviin koulutuksiin, ja luentoihin.

<i>koulutus</i>	<i>osallistuja</i>	<i>pv</i>
toimintolaskenta Opiferus	ravintopalvelujohtaja	2
	ravitsemistyönjohtaja	2
Ikäihmisten ravitsemus	ravitsemistyönjohtaja	1
	ravitsemistyöntekijä	1
Hankintarenkaan luento	ravintopalvelujohtaja	0,5
	vastaava ravitsemistyöntekijä	0,5
	ravitsemistyöntekijä	0,5
Johtajan oikeudet ja vastuu	ravintopalvelujohtaja	2
	ravitsemistyönjohtaja	2
Työtyytyväisyys luento	ravintopalvelujohtaja	0,5
Järjestelyerät/palkat luento	ravintopalvelujohtaja	2 h
tutustumisvierailu Kolarin keskuskeittiöön	ravintopalvelujohtaja	2 h
	ravitsemistyönjohtaja	2 h
	ravitsemistyöntekijät, 2	2 h
ruokalista työryhmä	ravintopalvelujohtaja	2 h
	ravitsemistyönjohtaja	2 h
	ravitsemistyöntekijät, 2	2 h
Henkilöstön koulutuspäivä, Oiva	ravintopalvelujohtaja	8 h
	ravitsemistyönjohtaja	8 h
	vastaava ravitsemistyöntekijä, 2	8 h
	ravitsemistyöntekijät, 17	8 h
Henkilöstön koulutus, Saarioisen uutuustuotteet	ravintopalvelujohtaja	4 h
	ravitsemistyönjohtaja	4 h
	vastaava ravitsemistyöntekijä, 2	4 h
	ravitsemistyöntekijät, 17	
Työsuojelukoulutus	ravitsemistyönjohtaja	4 h
Työhyvinvoinnin koulutus	ravitsemistyönjohtaja	2 h
	vastaava ravitsemistyöntekijä, 2	2 h
	ravitsemistyöntekijä, 9	2 h



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 päiväkotia Muksulan ravintopalveluista. Lisäksi terveyskeskuksen ravintokeskus vastaa kotipalvelun asiakkaista kirkonkylällä ja sivukylillä.

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

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 päiväkotit toimivat saman kustannuspaikan alla.

Sirkan koulun ravintokeskus toimii samoilla periaatteilla kuin kirkonkylän koulukeskuksen ravintokeskus. Sirkan koulun ravintokeskus valmistaa lounaat ja päivälliset sekä viikonlopun ateriat molemmille Sirkan päiväkodeille. Ravintokeskus valmistaa myös lakisääteiset välipalat. Sirkan koulun ravintokeskus toimii ympäri vuoden. Sirkan koulu ja päiväkotit toimivat saman kustannuspaikan alla. Kõnkään koululla on toiminut koko vuoden 2013 Sirkan koulun ravintokeskuksen sivupiste.

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



3.2 Ateriamäärät

Ravintokeskus terveyskeskus	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	35 150	36 321	40 258	40 969	45 121
lounas	49 732	53 793	54 211	55 415	57 119
päivällinen	28 935	31 954	37 423	39 563	39 851
iltapala	19 280	19 622	18 293	18 457	12 315

Ravintokeskus koulukeskus	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	1 694	1 740	1 533	1 255	7 50
lounas	119 256	120 657	122 174	115 460	119 619
välipala	10 864	11 421	12 729	10 695	6 641

Ravintokeskus Sirkka	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	0	0	0	0	0
lounas	34 068	35 129	36 754	35 151	45 791
välipala	1 862	2 534	3 306	2 810	4 608
päivällinen	786	1 292	1 841	2 792	3 602

Keittiö Alakylä	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	0	0	0	0	65
lounas	8 739	8 468	7 923	7 213	5095
välipala	1 635	1 304	1 675	1 433	1480

Keittiö Kaukonen	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	0	0	0	0	0
lounas	6 283	7 861	7 619	6 933	7226
välipala	593	887	1 097	1 040	1159

Keittiö Raattama	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	0	0	0	0	0
lounas	2 124	2 253	2 615	2 299	3089
välipala	0	311	354	0	0

Päiväkoti kirkonkylä	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	4 822	5 921	6 390	5 346	5353
lounas	0	0	0	0	0
välipala	7 629	8 970	9 525	7 074	7713

Päiväkoti Sirkka ja Mäntymaja	2009	2010	2011	2012	2013
aamupala	4 734	5 113	4 998	7 682	9427
lounas	0	0	0	0	0
välipala	8 050	9 629	8 126	12 925	13 574
päivällinen	0		0	0	0

Kotipalvelu	2009	2010	2011	2012	2013
ateriapaketteja	24 576	29 711	36 367	30 811	19 033



Koivukodin ruokasalissa on ruokailtu vaihtelevasti. Tarjolla linjastossa on ollut Buffee salaattipöytä, pääruoka, jälkiruoka ja kahvi. Ruokailijamäärä on ollut kasvujohteinen vaikka kesällä 2013 Koivukodin ruokasali sekä Koivukodin ylä- ja alakerran osastot olivat remontin johdosta osittain kiinni. Osastojen asukkaat oli sijoitettu eri yksiköihin yli kahden kuukauden ajan ja tämä vaikutti aterioiden määriin.

Ruokailijoita aamupalalla oli 5104, lounaalla oli 9840 ja päivällisellä 4540. Ruokailijat muodostuivat, Koivukodin ylä- ja alakerran asukkaista, Havukan päiväkerhon kävijöistä ja vähäisessä määrin Kulleron ja kirkonkylän kotipalvelun asiakkaista sekä terveyskeskuksen henkilökunnasta.

3.3 Investoinnit

Investointeja vuonna 2013 Ravintopalveluliikelaitoksella oli terveyskeskuksen uuni 15 947,14 €.

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 2013



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 määriteltä 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 ja kalustus
- luonnon aiheuttamat vaarat, esim. tulva
- ilkivalta

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



5. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Mittarit	Arviointikriteeri	Tavoitetaso	Toteuma 2013
Ruokatuotannon siirtäminen kokonaisuudessaan terveyskeskuksen ravintokeskukseen	Ruuan säilyttäminen ravintosuositusten mukaisena, maukkaana ja taloudellisena	Jatkuva seuranta ja kustannussäästöt	Ruokatuotannon siirtyminen terveyskeskuksen ravintokeskukseen toteutui vain kotipalvelun osalta. Kustannussäästöt kuljetusten osalta kohdistuvat sosiaalipuolelle.

6. Tilinpäätös ja tunnusluvut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen:

	toteuma 2012	TA 2013	toteuma 2013	tot.-%
toimintatuotot	1 557 054	1 931 120	1 907 251	98,8
toimintakulut	-1 637 591	-1 811 820	-1 653 769	91,3
toimintakate/jäämä	-80 537	119 300	253 482	212,5
rahoitustuotot ja -kulut	-2 804	-13 680	-1 121	4,6
vuosikate	-81 159	117 300	252 361	215,1
poistot ja arvonalentumiset	-108 090	-109 200	-109 112	99,9
tilikauden tulos	-189 250	8 100	143 249	1 768,5
tilikauden yli-/alijäämä	-189 250	8 100	143 249	1 768,5

Kittilän kunta laskutti Ravintopalveluliikelaitokselta korkoa 1 121 € kunnan velkojen (31.12.2013) painotetun keskikoron 2,209 % mukaan.

Poistot on tehty Kittilän kunnan poistosuunnitelman mukaisesti. Tilikauden poistoja oli yhteensä 109 112 €.

	poistomenetelmä	poistoaika/v
koneet ja kalusto	tasapoisto	3-5



Ravintopalveluliikelaitos myi 31.12.2013 varhaiskasvatuksen käyttöön kalusteita, kauppahinta oli tasearvo 12 220,00€.

Ravintopalveluliikelaitoksen tilikauden 2013 tulos on ylijäämäinen 143 249 €.

Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunta esittää ylijäämän siirtämistä yli-/ alijäämätilille.



6.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Toimintatuotot	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2012
Myyntituotot	1 887 777,20	1 522 354,51
Maksutuotot		
Tuet ja avustukset	19 431,50	34 657,70
Muut toimintatuotot	42,00	42,00
Toimintatuotot	1 907 250,70	1 557 054,21
 Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-700 938,40	-628 288,06
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-120 238,91	-107 008,23
Muut henkilösivukulut	-47 445,24	-36 931,02
Henkilöstökulut	-868 622,55	
Palvelujen ostot	-74 891,80	-90 953,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-557 225,42	-600 256,36
Avustukset		
Muut toimintakulut	-153 028,85	-174 153,97
Toimintakulut	-1 653 768,62	-1 637 590,89
TOIMINTAKATE	253 482,08	-80 536,68
 Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot		53,44
Korkokulut	-1 121,36	-639,65
Muut rahoituskulut		-36,38
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 121,36	-622,59
VUOSIKATE	252 360,72	-81 159,27
 Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset pois-		
tot	-109 111,51	-108 090,44
TILIKAUDEN TULOS	143 249,21	-189 249,71
 toimintatuotot/toimintakulut,		
%	115,3	95,1
vuosikate/poistot,%	231,3	75,1
vuosikate, €/asukas	38,99	12,72
asukasmäärä	6 473	6 381



6.2 Rahoituslaskelma

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit		
Vuosikate	252 360,72	-81 159,27
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-12 860,60	-16 664,00
Käyttöomaisuuden myyntitulo	12 220,00	
Kassavirta/varsinainen toiminta ja investoinnit	251 720,12	-97 823,27
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääoma. muutokset	187,85	449,49
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	-126 474,86	54 343,51
Korott. pitkä- ja lyhytaik.	-124 268,07	-24 618,22
Muut maksuvalmiuden muutokset	-250 555,08	30 174,78
Rahoitustoiminnan kassavirta	-250 555,08	30 174,78
Kassavarojen muutos	1 165,04	-67 648,49
Kassavarat 31.12	55 145,98	53 980,94
Kassavarat 1.1	53 980,94	121 629,43
Kassavarojen muutos	1 165,04	-67 648,49



6.3 Tase 31.12.2012

KITTILÄN RAVINTOPALVELULIIKELAITOKSEN TASE 31.12.2013

VASTAAVAA	2013	2012
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Tietokoneohjelmistot	-3 056,77	3056,77
Aineettomat hyödykkeet	-3 056,77	3056,77
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	-105 414,14	166 491,57
Keskener. Hankinnat		
Aineelliset hyödykkeet	-105 414,14	166 491,57
Pysyvät vastaavat	-108 470,91	169 548,34
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Ateriapalvelut alv 0 %	109 187,64	149 474,91
Ateriapalvelut veroll.	-527,71	1 828,72
Myyntisaamiset	108 659,93	151 303,63
Muut saamiset		
Arvonlisäverosaamiset	1 371,38	23 242,18
Muut saamiset	1 371,38	23 242,18
Lyhytaikaiset saamiset	110 031,31	174 545,81
Siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset	16 443,55	8 371,06
Siirtosaamiset	16 443,55	8 371,06
Saamiset	126 474,86	182 916,87
Rahat ja pankkisaamiset		
Nordea, 123130-110759	1 165,04	53 980,94
Rahat ja pankkisaamiset	1 165,04	53 980,94
Vaihtuvat vastaavat	127 639,90	236 897,81
VASTAAVAA	19 168,99	406 446,15



VASTATTAVAA	2013	2012
Oma pääoma		
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä		1 411,75
Tilikauden yli-/alijäämä	143 249,21	
Oma pääoma	143 249,21	1 411,75
Toimeksiantojen pääomat		
Muut toimeksiantojen pääomat		
Ay-jäsenmaksujen tili	-326,09	890,28
Ulosottojen tili	513,94	
Muut toimeksiantojen pääomat	187,85	890,28
Toimeksiantojen pääomat	187,85	890,28
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Muut velat		
Sisäiset muut velat	-100 000,00	100 000,00
Muut velat	-100 000,00	100 000,00
Pitkäaikainen	-100 000,00	100 000,00
Lyhytaikainen		
Ostovelat		
Ostoreskontra/Kirjauspiste 03	-33 689,33	189 162,39
Ostovelat	-33 689,33	189 162,39
Muut velat		
Sosiaaliturvamaksuvelka	-124,97	
Tilapalvelulle tilittävät	-294,00	294,00
Kunnalle tilittävä	-194,80	194,80
Muut velat	-613,77	488,80
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus		
Lomapalkkajaksotus		117 000,00
Lomapalkkajaksotus		117 000,00
Muut siirtovelat		
Työttömyysv.m	203,41	-203,41
Muut vakuutusmaksut	9501,47	-2 303,66
Muut siirtovelat muille	330,15	
Muut siirtovelat	10 035,03	-2 507,07
Siirtovelat	10 035,03	-2 507,07
Lyhytaikainen	-24 268,07	304 144,12
Vieras pääoma	-124 268,07	404 144,12
VASTATTAVAA	19 168,99	406 446,15



Taseen tunnusluvut:	2013	2012
omavaraisuusaste, %	747,30	0,35
asukasmäärä	6 473	6 381

6.4 Tasetta koskevat liitetiedot

	Aineettomat hyödykkeet	
Pysyvien vastaavien hyödykkeet	Atk-ohjelmistot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2013	3056,77	3056,77
Lisäykset tilikauden aikana		
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	-3056,77	-3056,77
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.2013	0	0
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12.2013		

	Aineelliset hyödykkeet	
Pysyvien vastaavien hyödykkeet	Muut koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2013.	166 492	166 492
Lisäykset tilikauden aikana	12 860	12 860
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä	-12 220	-12 220
Tilikauden poisto	-106 054	-106 054
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.2013	60 438	60 438
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12.2013	60 438	60 438



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 24 %	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 2013 tilinpäätöksen hyväksyminen

Kittilässä maaliskuuta 2014

rs. ravintopalvelujohtaja Maire Kaitala

Maire Kaitala, ravintopalvelujohtaja

Ravintopalveluliikelaitoksen johtokunnan jäsenet:

R. Siil

Leikko Peltanen

Urho Kallio

A. K.

Antti Tuusula

Erja K.

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Päiväkirja	Atk-tulosteina
Pääkirja	Atk-tulosteina

LUETTELO TOSITELAJEISTA

Taseen alkusaldot	100	001000-009999
Muistiotositteet	101	010000-014999
Tiliotekirjaus	102	015000-019999
Rondo ostolaskut	111	100000-199999
Ostoreskontran suoritukset	113	030000-041999
Velkajärjestelylainat	125	046000-046999
Verolliset laskut	127	048000-048999
Päivähoitolaskutus	128	500000-599999
Vanhustenhuollon laskut	130	200000-219999
TK-kassapankki	131	053001-053999
Terveyskeskus laskut	132	300000-399999
Hammashuollon laskut	133	090000-099999
Kertalaskut	135	057000-057999
Myyntireskontran oikaisut	136	400000-410999
Myyntireskontran viitesuoritukset	137	061000-062999
Palkat	140	063000-063999
Ulkokunta / Vakuutusyhtiö	152	250000-259999
Sosiaalityön maksatus	170	065000-069999
Pysäköintivirhemaksut	180	080000-084999
Aravalainalaskutus 2012	181	000010-000099
Revontuliopisto Kittilä	190	600000-629999
Revontuliopisto Enontekiö	191	630000-649999
Revontuliopisto Sodankylä	192	650000-679999
Poistot käyttöomaisuudesta	199	080000-089999
Revontuliopiston sisäiset 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.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Kittilän kunnan vuoden 2013 tilinpäätöksen hyväksyminen:

Kittilässä 1. huhtikuuta 2014



Anna Mäkelä,
kunnanjohtaja

Kunnanhallituksen jäsenet:

