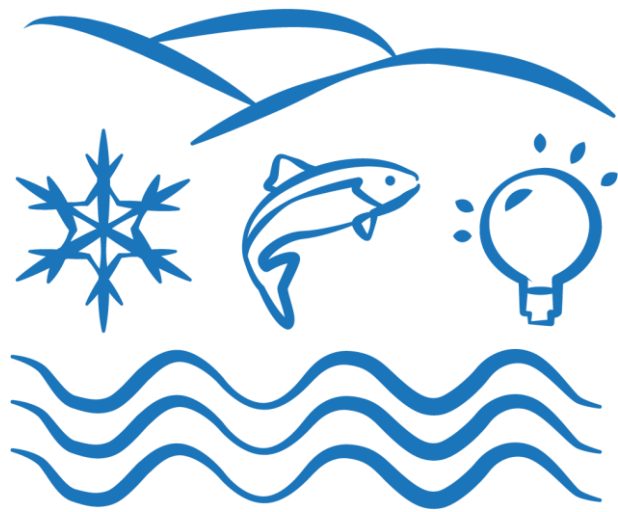


MUONIO

Tilinpäätös 2022



Kunnanhallitus 3.4.2023

Sisällys

| | | |
|-------|--|----|
| 1 | Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa..... | 3 |
| 1.1 | Kunnanjohtajan katsaus..... | 3 |
| 1.2 | Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset | 7 |
| 1.3 | Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa | 11 |
| 1.4 | Arvio tulevasta kehityksestä..... | 11 |
| 1.5 | Kunnan henkilöstö | 12 |
| 2 | Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä | 14 |
| 3 | Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus (vain ulkoiset tulot ja menot) | 16 |
| 3.1 | Tilikauden tuloksen muodostuminen | 16 |
| 3.2 | Toiminnan rahoitus | 17 |
| 4 | Rahoitusasema ja sen muutokset..... | 18 |
| 4.1 | Tase ja sen tunnusluvut | 18 |
| 5 | Kokonaistulot ja –menot | 20 |
| 6 | Kuntakonsernin toiminta ja talous..... | 21 |
| 6.1 | Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä | 21 |
| 6.2 | Konsernin toiminnan ohjaus..... | 21 |
| 6.3 | Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat..... | 22 |
| 6.4 | Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä..... | 22 |
| 6.5 | Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä..... | 23 |
| 6.6 | Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut | 24 |
| 7 | Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet..... | 27 |
| 7.1 | Tilikauden tuloksen käsittely | 27 |
| 7.2 | Talouden tasapainottamis- ja alijäämän kattamistoimenpiteet..... | 27 |
| 8 | Toteutusvertailu, talousarvion toteutuminen..... | 28 |
| 8.1 | Käyttötalouden toteutuminen | 28 |
| 8.1.1 | Vaalit | 28 |
| 8.1.2 | Tilintarkastus | 28 |
| 8.1.3 | Kunnanhallitus | 29 |
| 8.1.4 | Tunturi-Lapin maaseutulautakunta..... | 33 |
| 8.1.5 | Hyvinvointilautakunta | 35 |
| 8.1.6 | Sivistyslautakunta | 48 |
| 8.1.7 | Elinvoimalautakunta..... | 66 |

| | | |
|------|--|-----|
| 8.2 | Tuloslaskelmaosan toteutuminen..... | 74 |
| 8.3 | Investointien toteutuminen | 78 |
| 8.4 | Rahoitusosan toteutuminen | 82 |
| 8.5 | Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | 84 |
| 9 | Tilinpäätöslaskelmat | 89 |
| 9.1 | Tuloslaskelma..... | 89 |
| 9.2 | Rahoituslaskelma | 90 |
| 9.3 | Tase | 91 |
| 9.4 | Konsernilaskelmat | 93 |
| 10 | Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 96 |
| 10.1 | Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot | 96 |
| 10.2 | Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet | 96 |
| 10.3 | Tuloslaskelman liitetiedot vain ulkoiset erät | 98 |
| 10.4 | Tasetta koskevat liitetiedot..... | 99 |
| 10.5 | Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot..... | 104 |
| 10.6 | Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot..... | 105 |
| 11 | Eriytetyt tilinpäätökset, muu taseyksikkö | 106 |
| 11.1 | Vesihuoltolaitoksen tilinpäätös | 106 |
| 11.2 | Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus | 109 |
| 12 | Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista | 114 |
| 13 | Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkinnät..... | 115 |

1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 on ollut kunnassa työntäyteinen. Kova muutoksien, ja hieman poikkeavissa oloissa eläminen ja kunta-arjen pyörittäminen, jatkui edelleen. Ukrainan sota, turvattomuuden kasvaminen, energiakriisi, Suomen historiallinen NATO- päätös ja sote- uudistus ovat merkittäviä tapahtumia, jotka tullaan muistamaan kaikkialla – myös kuntakentällä.

Taloudellisia tunnuslukuja peilatessa pitää olla tyytyväinen vuoden 2022 tilinpäätöksen tulokseen. Teimme noin 1,705 milj. euroa ylijäämäisen tuloksen; talousarviota tehdessä arvioitiin, että tilikausi 2022 jää alijäämäiseksi 155 000 euroa. Tulos parani ja ylittyi siten moninkertaisesti. Verotulot ylittyivät lähes 900 000 euroa ja valtionosuudet noin 100 000 euroa yli talousarvion. Kokonaisuuden huomioiden voidaan arvioida, että haasteellisesta vuodesta huolimatta kunta saavutti kaikilla palvelualueillaan suhteellisen hyvin asetettuja tavoitteitaan vuonna 2022, kun peilaamme näitä myös taloudellisiin tuloksiin. Toki myös osa tavoitteista jäi toteutumatta, mutta monin tavoin vuosi 2022 oli poikkeava ja toiminnallisesti haastava.

Muoniossa hyväksyimme, osallistavalla menetelmällä toteutetun, kestävän kuntastrategian kesäkuussa 2022. Strategiassamme näkyy vahvasti kestävä kehitys ja Agenda 2030. Strategisina painopisteinä Muoniossa päivitetystä kuntastrategiassa on kestävän elinvoiman edistäminen, onnellisen arjen tukeminen ja uuden ajan kuntatyön mahdollistaminen. Isona visionamme on, että vuoteen 2025 mennessä olemme vastuullinen, aidosti avoin ja onnellinen Muonio. Olemme yrittäjätavallisia, luonnostaan vastuullisia ja omaamme kestävän maankäytön ja rakentamisen. Kuntaorganisaatiomme on oppiva, virkistynyt, osaava, suvaitsevainen ja veto-voimainen, johdamme tiedolla sekä tarjoamme saavutettavat, sujuvat palvelut. Tavoitteissamme haluamme tukea yhdenvertaista mahdollisuutta oppimiseen, kehittymiseen ja elinikäiseen kasvuun sekä tavoittelemme entistä viihtyisämpää ja turvallisempaa elinympäristöä. Olemme sitoutuneet hyvinvoivien, tyytyväisten ja turvalliseksi olonsa kokevien muoniolaisten tukemiseen.

Uuden ajan kuntatyön osalta pilotoimme vuonna 2022 palkkayhteistyötä Pellon kunnan kanssa; harjoittelimme, miten tätä palvelua voisi tehdä yhteistyössä. Edistimme edelleen sähköisen tietohallintajärjestelmämme käyttöönottoa ja uusimme mm. laskujenkierto-ohjelmistomme. Veimme loppuun henkilökohtaisen lisän kertakorvausprosessin ja valmistelimme syksyn 2022 ajan kiivaasti tehtäväkuvapäivitystä sekä TVA-prosessia. Henkilöstöohjeistukset henkilökohtaisen lisän ja työn vaativuuden arvioinnin (TVA) suhteen päivitettiin. Henkilöstöhallinnolliset tavoitteet jäivät ohuemmiksi, koska vuosi 2022 menttiin hallinto- ja talouspalveluissa poikkeuksellisilla htv- ratkaisuille sekä sijaisuusjärjestelyillä; viime vuonna ei mm. täytetty henkilöstösuunnittelijan virkaa, ja em. rekrytointiprosessi siirtyi loppuvuoteen 2022. Isona tavoitteena saatiin päivitettyä ainutlaatuinen kestävä kuntastrategia. On selvää, että massiivinen hyvinvointialueuudistus haastoi myös talous- ja hallintoresurseja – valmistelutyö, selvitykset, tietopyynnöt ja ateria- ja siisteyspalveluiden järjestäytymispalaverit olivat etenkin syksyllä 2022 vahvasti työarkea rytmittäviä kokonaisuuksia.

Kestävän elinvoiman edistämisen osalta vuonna 2022 on aloitettu kuntalaislähtöisten toimintatapojen päivittäminen rakennustarkastuksessa, mm. kotisivut on päivitetty; lupaprosessien kuvantaminen asiakkaille jäi tehtäväksi vuodelle 2023. Elinvoimapalvelut jatkoivat neuvotteluja Sodankylän kunnan kanssa rakennuslupaluoyhteistyöstä, josta tehtiin vuoden 2023 alussa päätös. Ravitsemis- ja siisteyspalveluissa reseptiikan tuotekehityksessä otettiin tavoitteenmukaisia askeleita eteenpäin ja lähiruoka- ja kasvisruokataavoitteita sekä pesuaineiden ympäris-

töystävällisyystavoitteita edistettiin. Reittien ja liikuntapaikkojen osalta vietiin eteenpäin selvityksiä reittien monipuolistamiseksi, ulkoreitistön kehittämiseksi, sekä mm. sähköisen tiedonhallinnan kehittämiseksi. Nämä valmistelut jatkuvat vuonna 2023. Vesihuoltolaitoksen osalta uusi vedenottamo valmistui ja käynnistettiin yksityiskohtainen saneeraussuunnitelma verkoston korjaamiseksi. Uusien teknologioiden käyttöönottoa, eli etäluettavien mittareiden asennusta, jouduttiin siirtämään vuoteen 2023, niin ikään laajempi vesilaitostoiminnan organisointivalmistelua ei ole päästy vielä viime vuonna käynnistämään. Kuntakehittämisen ja markkinoinnin strategisista mittareista on havaittavissa, että esimerkiksi työpaikkojen moninaisuus, yrityskanta, uusien yritysten lukumäärä sekä yritysten toimipaikkojen liikevaihto ovat kehittyneet suotuisasti. Niin ikään hyvinvoinnin ja terveyden edistämiset toimet ovat kasvaneet kohisten; vuoden 2022 aikana saatiinkin tehtyä laaja hyvinvointikysely. Kuntakehittämisessä laadittiin kestävä liikunnan strategia, valmisteltiin asumisen haasteiden – hankekokonaisuutta, toteutettiin saavutettavuutta lisääviä kokeiluja (kutsutaksisysteemi) ja valmisteltiin matkailuorganisaation järjestäytymismalli.

Onnellisen arjen ja hyvinvoivien kuntalaisten tavoitteiden saralla merkittävässä roolissa oli hyvinvointivalmistelu; tämä näkyi etenkin hyvinvointipalveluissa intensiivisesti, ja myös iso osa henkilöstöresursseja kohdistui em. valmistelutyöhön. Isona haasteena hyvinvointipalveluissa oli koko vuoden henkilöstösaatavuuskysymykset niin ikäihmisten palveluissa kuin sosiaalipalveluissa. Hyvinvointipalvelut osallistuivat kiittävästi eri kehittämishankkeisiin ja kunta olikin tätä kautta tiiviisti hyvinvointialueen valmistelun pulssilla. Strategisia mittareita tarkasteltuna voidaan havaita, että kunnassa on pienet perustoimeentulontuen menot, mutta huolestuttavaa sitä vastoin on korkea lapsikäikähyysluku ja korkeahko asiakasmäärä lastensuojelussa. Vuonna 2022 kaikki sosiaalitoimen palvelu- ja asiakassuunnitelmat olivat ajan tasalla, ja kunta on osallistunut perhekeskus- hankkeeseen. Myös vammaispalveluissa kaikki palvelu- ja asiakassuunnitelmat päivitettiin sekä asiakkaiden osallisuutta vahvistettiin aktiivisesti. Ikäihmisten palveluissa päästiin osassa strategisissa tavoitteissa mukavasti eteenpäin, vaikkakin hieman asetetuista tavoitteista vielä jäätin jälkeen. Myös sosiaalipalveluiden ja terveydenhuollon yhteisten palveluketjujen määrittämistä ei saatu toteutettua viime vuoden aikana. Kuitenkin, vuonna 2021 käyttöön otettu uusi palveluasumisyksikkö on vaikuttanut siihen, että pitkäaikaisessa laitoshoidossa ei vuonna 2022 ollut yhtään asiakasta, joka oli erinomainen tulos. Lisääntyneiden asumispalvelupaikkojen myötä myös naapurikunnille pystyttiin myymään tehostetun palveluasumisen paikkoja. Kaikille kotipalvelua tarvitseville pystyttiin tarjoamaan kotipalvelua. Organisaatiouudistuksen myötä ikäihmisten palveluita ja palvelulinjauksia selkeytettiin. Muonion kunnan ikäihmisten palvelut menestyivät erinomaisesti THL:n asiakastytyväisyyskyselyssä ja kaikille ikäihmisten palveluiden asiakkuuksille tehtiin RAI- arviointi ja palvelusuunnitelma. THL:n tutkimus siitä, että onnellisimmat hoivapalveluasukkaat ja omaisasiakkaat löytyvät Muoniosta, oli varmasti yksi viime vuoden sykkähdyttävimmistä tapahtumista.

Sivistyspalveluissa niin ikään hanketyö oli vuoden 2022 ajan tiivistä. Strategisista mittareista kuntalaisten koulutustasoindeksi on ilahduttavasti kasvanut. Vuonna 2022 suunniteltiin sisäisesti uutta koulukuljetuskilpailutusta ja toteutettiin isompana strategisena tavoitteena sivistyspalveluiden organisaatiouudistus. Hyvinvoinnin edistämistyö siirtyi osaksi sivistyspalveluiden kokonaisuutta. Kiusaamisen vastainen työ oli vuonna 2022 koko palvelualueen yhteinen, kantava tavoite.

Vuoden 2022 aikana varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen eteni hyvin ja sisäisiä käytännön työn prosesseja saatiin tarkistettua. Perusopetuksen puolella panostettiin erityisesti erityisopetukseen sekä teknisen työn opetukseen. Opetusvälineistöä ja – materiaalia päivitettiin yhteistyössä lukion kanssa. Kiusaamisen vastaisen työn rinnalla korostui perusopetuksessa koulunuorisotyö ja aktiivinen kerhotoiminta. Vuonna 2022 kehitettiin nuorisopalveluissa moni-

puolisia kerho- ja harrastusmahdollisuuksia #harrastamisensuomenmalli- hankkeen mukaisesti. Muoniolaiset lapset ja nuoret ottivatkin aktiivisesti osaa harrastuksiin; vuonna 2022 lähes puolet kaikista peruskoululaisista otti osaa harrastustoimintaan! Lukio tähtäsi strategisesti vuonna 2022 terveen ja hyvinvoivan lukiolaisuuden edistämiseen. Lukiossa jatkui SnowCollege ja alettiin suunnitella luontoliikuntaan ja eränkäyntiin liittyviä opintokokonaisuuksia. Etsivä nuorisotyön läsnäolo ja opinto- ohjaajan resurssit kasvoivat lukioarjessa. Eräs myönteinen indeksi viime vuodelta oli se, että lukiossa suoritettujen kurssien määrä nousi merkittävästi verrattuna aikaisempaan lukuvuoteen. Nuorisotyössä kiusaamisen vastaisessa työssä etenkin koulunuorisotyöllä oli iso osa. Niin ikään Nuorisovaltuusto oli toiminnassa ja kiitettävän aktiivinen.

Kirjasto- ja kulttuuripalveluissa kulttuuritapahtumia saatiin järjestettyä kiitettävästi ja lainausten määrä sekä kirjastopalveluiden käyttöaste jatkuivat runsaina, kuten aikaisempina vertailuvuosina. Ilahduttava strateginen mittari osoittaa, että yhä useampi 8.- ja 9. luokkalainen oppilas on löytänyt taiteen ja kulttuurin parista mieleisen harrastuksen. Isona onnistuneena tavoitteena saatiin kulttuurikasvatussuunnitelma valmiiksi. Kansalaisopistossa osallistuneiden määrä ja kulttuurialan opetus hieman supistuivat viime vuoteen verrattuna; toiminnan vetovoimaan ja koulutustarjonnan laajentamiseen on satsattu uudessa sivistyspalveluiden organisaatiouudistuksessa, joka jalkautetaan vuoden 2023 aikana. Liikuntapalveluissa on osoitettavissa, että kunnan liikunnan edistämisen toimet ja mm. kuntalaisten liikunta-aktiivisuus ovat kohentuneet ja olivat onnistuneita vuonna 2022. Liikuntapalveluissa onnistuttiin strategisessa kehittämisessä, ja mm. saatiin vireille elintapaneuvonnan käynnistyminen ja lasten liikkumisen tukemisen hankekokonaisuus.

Investointien bruttototeutuma oli 88,5 prosenttia. Vuonna 2022 saatiin investoitua uuteen vedenottamoon Ratsutiellä sekä käynnistettiin kirkonkylän viemäriinjojen saneeraus. Maahankintoja ei saatu toteutettua täysin suunnitellun mukaisesti. Viime vuonna saatiin muun talonrakennuksen osalta tehtyä Marjapaikan keittiön perusparannus, tehostettiin päiväkotia Mustikan ilmanvaihtoa ja uusittiin alakoulun sisäovet. Suurimpana kaavatiesaneerauksena toteutettiin Ollintien pohjoispään rakentaminen. Viime vuonna aloitettiin urheilukentän peruskorjauksen suunnittelu ja toteutettiin mm. ulkokuntosalin rakentaminen. Ampumaradan kunnostus jäi toteuttamatta. Investoinneissa näkyi myös ulkoilureittien investoinnit ja vesiväylän kehittämiskohteet. Kaavoituksen saralla kirkonkylän osayleiskaavaa on viety eteenpäin, vaikkakin em. prosessi on ollut odotettua hitaampaa. Ylläksen osayleiskaavakokonaisuutta ei viety eteenpäin korkeiden kustannusten vuoksi.

Lähitulevaisuudessa isot kysymykset kunnassa liittyvät siihen, miten saadaan kuntastrategian tavoitteita ja visioita vietyä toiminnaksi – tehokkaasti ja tiiviissä aikataulussa, laatua unohtamatta. Tuntuu kliseiseltä todeta, että vain muutos on pysyvää, mutta se tuntuu tässä hetkessä ja ajassa entistä ajankohtaisemmalta kuntakentällä. On selvää, että isot strategiset kysymykset liittyvät yhteistyön rakentamiseen ja kehittämiseen hyvinvointialueen kanssa; miten ja kuka johtaa rajapintapalveluita, millaiseksi nämä muodostuvat? Kunnilla on myös iso kehittämistyö edessä työllisyyspalveluiden järjestämisen kanssa. Kantavana teemana Muoniossa tulee olemaan hyvinvoinnin lisääminen ja onnellisen arjen kasvattaminen; tämä merkitys korostuu niin kunnan sisäisissä kehittämiskohteissa mm. työhyvinvoinnin osalta, mutta myös työssä kuntalaisten hyväksi. Huoli esimerkiksi lasten ja nuorten hyvinvoinnin osalta koskettaa meitä Muoniossakin konkreettisesti; tyytyväisyys elämään, koettu yksinäisyys vs. yhteisöllisyys, onnellinen arki ja turvallisuus ovat teemoja, joita meidän on nostettava entistä enemmän keskiöön toiminnassamme.

Elinvoimapalveluissa maankäyttöön ja kaavoitukseen liittyvät kysymykset ovat keskiössä, samoin toiminnot kestäväan kasvun eteen. Tulemme olemaan isojen kysymysten edessä, kun pohdimme mm. asumisen haasteita, kunnan palveluiden tuottamista, kuntayhteistyötä, kiinteistö-kysymyksiä, reittiasioita, konsernirakennetta sekä elinkeinorakenteeseen liittyviä linjauksia. Yhteisenä niin sivistys-, elinvoima- kuin hallinto- ja talouspalveluissa korostuu myös yhteistyön tiivistyminen, yhteistyömahdollisuuksien hakeminen ja yhä parempi henkilöstömuutoksiin varautuminen. Tavoite on, että lähitulevaisuudessa Muonio johtaa yhä enemmän tiedolla ja toimii tehokkaammin ennakkoiden. Tiedolla johtamisen haaste on tosin kuntatalouden epäselvät ja sumuiset näkymät – lisäksi on vielä kysymysmerkinä, miten työllisyyspalvelu-uudistus ja hyvinvointialueiden taloudellinen paine vaikuttavat kuntatalouteen.

Haluan lämpimästi kiittää kaikkia työstä ja yhteistyöstä kunnan eteen – kiitos, että olemme yhdessä olleet vuonna 2022 viemässä Muoniot lähemmäs strategista visiota ja tahtotilaa!

Muoniossa 20.3.2023

Laura Enbuska-Mäki

kunnanjohtaja

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Luottamustoimet

Kunnanvaltuusto

| | |
|--------|------------------------|
| pj | Jukka Korhonen |
| I vpj | Mika Brännare |
| II vpj | Manu Friman |
| | Ismo Alatalo |
| | Minna Back |
| | Mikael Heikkilä |
| | Petteri Hirsikangas |
| | Katriina Holck |
| | Johanna Mikkola |
| | Matti Myllykangas |
| | Maria Pietikäinen |
| | Priitta Pöyhtäri-Trøen |
| | Pirjo Rauhala |
| | Pirkko M Rauhala |
| | Tuomas Sieppi |
| | Sakari Silén |
| | Teemu Taulavuori |

Kunnanhallitus

| | | |
|--------|---------------------|------------------------|
| pj | Minna Back | Mikael Heikkilä |
| I vpj | Pirkko M. Rauhala | Ulla-Maija Kangosjärvi |
| II vpj | Sakari Silén | Katriina Holck |
| jäsen | Petteri Hirsikangas | Helena Varis |
| | Johanna Mikkola | Aki Jauhojärvi |
| | Matti Myllykangas | Jari Makkonen |
| | Teemu Taulavuori | Juha Niemelä |

Tarkastuslautakunta

| | | |
|-------|-------------------|-------------------|
| pj | Maria Pietikäinen | Sinikka Yliniemi |
| vpj | Ismo Alatalo | Markus Muotka |
| jäsen | Kaisa Mäkelin | Ona Rauhala |
| | Jari Muotka | Jaana Kangosjärvi |
| | Kari Oja | Juha Särkijärvi |

Keskusvaalilautakunta

| | |
|-------|--------------------|
| pj | Teuvo Tolvanen |
| vpj | Kimmo Mäki |
| jäsen | Sinikka Holck |
| | Pirjo Ivanoff |
| | Tellervo Reponiemi |
| vj | Sakari Silén |
| | Ona Rauhala |
| | Hanna Roimaa |
| | Suvi Hirvikoski |
| | Jari Muotka |

Elinvoimalautakunta

pj
vpj
jäsen

Teemu Taulavuori
Maria Muotka
Mika Brännare
Hanna-Mari Talvensaari
Kari Malila
Johanna Mikkola
Tuomas Sieppi

Juha Niemelä
Pirkko M. Rauhala
Ismo Alatalo
Helena Varis
Katriina Holck
Manu Friman
Jari Makkonen

Hyvinvointilautakunta

pj
vpj
jäsen

Sakari Silén
Maria Pietikäinen
Elina Korhonen
Jari Makkonen
Markku Rauhala
Teuvo Tolvanen
Helena Varis

Juha Särkijärvi
Pirjo Ivanoff
Milla Alatalo
Ona Rauhala
Petri Sinikumpu
Jaana Kangosjärvi
Sinikka Yliniemi

Sivistyslautakunta

pj
vpj
jäsen

Pirjo Rauhala
Mikael Heikkilä
Katriina Holck
Aki Jauhojärvi
Kyllikki Kurki
Eija Nilimaa
Petri Sinikumpu

Matti Myllykangas
Pirjo Ivanoff
Juha Särkijärvi
Johanna Mikkola
Elina Korhonen
Pekka Veisto
Anne-Mari Keimiöniemi

Elinvoimajaosto

Jukka Korhonen
Minna Back-Tolonen
Sakari Silén
Johanna Mikkola
Matti Myllykangas
Kaisa Kylä-Kaila

Pirkko Rauhala
Mikael Heikkilä
Katriina Holck
Manu Friman
Jari Makkonen
sihteeri

Isäntäkunnan toimielimet

Maaseutulautakunta

pj
I vpj
II vpj
jäsen

Juha Hettula
Hannu Ranta
Ona Rauhala
Helena Nevalainen
Kati Peltovuoma
Teemu Taulavauori
Juha Toivola

Reijo Kyrö
Per-Oula Juuso
Tuomas Sieppi
Aaro Granrot
Ulla Keinovaara
Eija Nilimaa
Raija Palosaari

Kirjastoauton johtokunta (6 – Muonio 2)

edustaja

Pirkko M. Rauhala
Sakari Silén

Pirjo Ivanoff
Sakari Pikkuhookana

Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon jaosto 1.8.2021-

edustaja

Pirjo A Rauhala

Mika Brännare

Kuntien yhteiset toimielimet

| | | | |
|---|------------------------|------------------------|--|
| Arktisen Lapin ympäristönsuojelijaosto | | | |
| edustaja | Priitta Pöyhtäri-Trøen | Sakari Silén | |
| Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappian yhtymävaltuusto | | | |
| jäsen | Maria Pietikäinen | Katriina Holck | |
| | Matti Myllykangas | Manu Friman | |
| Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymän yhtymävaltuusto | | | |
| jäsen | Pirkko M. Rauhala | Tuomas Sieppi | |
| | Teuvo Tolvanen | Katriina Holck | |
| Lapin Jätehuolto kuntayhtymän yhtymäkokous | | | |
| edustaja | Petri Sinikumpu | Maria Pietikäinen | |
| Lapin liiton edustajainkokous | | | |
| edustaja | Minna Back | Sakari Silén | |
| Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymän yhtymävaltuusto | | | |
| jäsen | Helena Varis | Petteri Hirsikangas | |
| | Matti Myllykangas | Katriina Holck | |
| Lapin urheiluopistosäätiö | | | |
| jäsen | Tuomas Sieppi | Priitta Pöyhtäri-Trøen | |
| Suomen Kuntaliiton kuntapäivät | | | |
| edustaja | Minna Back | Jukka Korhonen | |
| Tornionlaakson Neuvosto | | | |
| edustaja | Juha Niemelä | Priitta Pöyhtäri-Trøen | |
| | Johanna Mikkola | Aki Jauhojärvi | |

Valtionhallinnon toimielimet

| | |
|--------------------------------------|--|
| Käräjäoikeuden lautamiehet | |
| Meeri Niemelä | |
| Sakari Silén | |
| Kiinteistötoimitusten uskotut miehet | |
| Ismo Alatalo | |
| Manu Friman | |
| Eija Hanhivaara | |
| Sari Hietala | |
| Aapo Holck | |
| Raimo Isometsä | |
| Aki Jauhojärvi | |
| Tanja Kangosjärvi | |
| Leo Korkeamaa | |
| Timo Liikavainio | |
| Eero Lompolo | |
| Erkki Mella | |
| Johanna Mikkola | |

Jari Muotka
Meeri Niemelä
Tauno Ollila
Sakari Pikkuhookana
Voitto Rauhala
Juhani Roimaa
Sakari Silén
Ismo Tolonen
Joel Vikström
Antti-Jussi Vuollo
Jaakko Vuollo

Lapin poliisilaitoksen neuvottelukunta
jäsen Juha Niemelä Pirjo A. Rauhala

Kuntalain mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet sekä toimielimien tehtävälueen johtavat viranhaltijat (Kuntalaki 125 §). Kunnan tilivelvollisia viranhaltijoita ovat kunnanjohtaja, osastopäälliköt ja elinkeinoasiamies/maaseutupäällikkö.

Kunnassa hyväksyttiin uusi organisaatiomalli 1.8.2021. Uudet palvelualueet ovat hallinto- ja talouspalvelut, hyvinvointipalvelut, sivistyspalvelut ja elinvoimapalvelut. Palvelualuevastaavat johtavat palvelualueita, tehtäväluevastaavat vastaavat tehtävälueista ja tehtäväsiköisen vastaavat tehtäväsiköistä.

Tehtävälueiden ja palvelualueiden johtavat viranhaltijat, tilivelvolliset viranhaltijat ovat vuonna 2022:

- kunnanjohtaja Laura Enbuska-Mäki 1.6.-30.6.2022 ja 23.8.- 31.12.2022
- vs. kunnanjohtaja Katri Rantakokko 1.1. – 31.5.2022 ja 1.7.-22.8.2022
- hallintojohtaja Katri Rantakokko, hallinto- ja talouspalvelut 21.3.-30.6.2022 ja 23.8.-31.12.2022
- vs. hallintojohtaja Matti Pinola, hallinto- ja talouspalvelut 1.1. – 20.3.2022
- luonnonvarapäällikkö Heikki Kauppinen, maaseututoimi 1.1.-31.12.2022, vs. kunnanjohtaja 18.7.-31.7.2022
- hyvinvointijohtaja Henri Muotka, hyvinvointipalvelut 1.1.-31.12.2022
- sivistysjohtaja Merikki Lappi, sivistyspalvelut 1.1.-22.3.2022
- vs. sivistysjohtaja Päivi Rantakokko, sivistyspalvelut, 23.3.-31.12.2022
- elinvoimajohtaja Jussi-Pekka Tammilehto, elinvoimapalvelut 1.1.-31.12.2022, vs. kunnanjohtaja 1.7.-17.7.2022

1.3 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnan lainatakaus Vesiosuuskunta Aarialle realisoitui ja kunta joutui maksamaan takausvastuunsa Nordea Bank Oyj:lle, noin 340 000 euroa. Valtuusto myönsi lisämäärärahan takausmaksuun 31.10.2022 § 54.

Sairaanhoitopiirien kuntayhtymien siirtyessä vuoden 2023 alussa Lapin hyvinvointialueelle joutuivat kuntayhtymät purkamaan yli- ja alijäämänsä taseesta vuoden 2022 loppuun mennessä. Lapin Sairaanhoitopiirin kuntayhtymän ja Kolpeneen Palvelukeskuksen kuntayhtymien taseessa oli ylijäämää ja Muonion kunnan osuus ylijäämistä oli noin 257 000 euroa. Ylijäämät jaettiin peruskunnille pääosin peruspääoman suhteessa.

Tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen Lapin Sairaanhoitopiiri ilmoitti virheestään tilinpäätöksessään. LSHP joutuu korjaamaan jäsenkunta laskutustaan ja ennakoarvion mukaan Muonion kunta saa palautusta noin 70 000 euroa. LSHP:n selvityksen mukaan heidän tilinpäätöksensä on yhä kesken, muutokset ovat edelleen mahdollisia ja lopullinen oikaisumäärä selviää vasta aluevaltuuston päätöksellä kesäkuussa 2023. Tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen Valtiokonttori ilmoitti, että he maksavat poikkeuksellisesti kotona asuvien rintamaveteraanien palvelujen tukemiseen haettua täydennysrahaa (ylitysraha) 12 976,38 euroa, vaikka täydennysrahaa ei oltu haettu ennen eräpäivää.

Tuloslaskelmassa verotulot ylittyivät noin 875 000 euroa talousarvioon verrattuna. Ylityksestä noin 777 000 euroa kohdistui yhteisöverotuottoon, kiinteistöverotuottoihin noin 71 000 euroa ja noin 27 000 euroa kunnallisverotuloon. Verohallinnon marraskuun 2022 kuntien verotilityksen yhteydessä antaman selvityksen vuoden 2021 valmistuneen verotuksen mukaan kunnille maksettava yhteisövero kasvoi noin 40 prosenttia vuodesta 2020.

Ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 222 063 euroa ja ulkoiset toimintakulut alittuivat 677 477 euroa muutettuun talousarvioon verrattuna. Toimintakate toteutui siten 899 541 euroa muutettua talousarviota parempana. Vuosikate toteutui 2 119 700 ja tilikauden ylijäämä 2 210 861 euroa muutettua talousarviota parempana.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Vuoden 2021 lopussa kunnan taseen tilikausien ylijäämä oli 1,8 milj.euroa. Tilinpäätös-vuoden 2022 hyvä tulos lähes tuplasi taseen ylijäämän. Hyvinvointialueeseen siirryttäessä 1.1.2023 kunnan taseessa on edellisten vuosien ylijäämiä 3 531 706 milj. euroa.

1.1.2023 Suomessa toteutuu vuosikymmenien ajan valmisteltu sosiaali- ja terveystalouden uudistus. Kunnista siirtyy merkittävä osa menoista ja tuloista uusille perustettaville hyvinvointialueille. Muonion kunnan käyttötalouden toimintakate pienenee noin 58 prosenttia ja palkansaajia siirtyy 60 hyvinvointialueen palvelukseen. Hyvinvointialueiden rahoitukseen leikataan kaikkien kuntien veroprosenttia 12,64 % vuoden 2023 alusta. Muonion veroprosentti vuoden 2023 alusta on siten 8,86 prosenttia. Verotulokertymä pienenee yli 40 %. Valtionosuuksista noin kaksi kolmannesta siirretään hyvinvointialueiden rahoittamiseen. Muutos on niin iso ja laajavaikutteinen, että on vaikea ennakoida sen lopullista vaikutusta kunnan kykyyn selvittää jäljellä jäävien palveluiden tuottamisesta. Hyvinvoinnin edistäminen yhteistyössä hyvinvointialueiden kanssa jää edelleen kuntien tehtäväksi. Rajapintayhteistyön tehtäväjako kunnan ja hyvinvointialueen kesken tulee olemaan yksi tärkeimpiä lähivuosien selvitettäviä ja käytäntöön istutettavia asioita, jotta asiakkaiden eli kuntalaisten palvelut pystytään tulevaisuudessa turvaamaan.

Hyvinvointikeskuksen valmistuminen vuoden 2020 alussa ja ikäihmisten palveluasumis- yksikön valmistuminen syksyllä 2021 paransivat merkittävästi kunnan kykyä tarjota asi- annukaisia sote- palveluja. Samalla isot investoinnit lisäsivät kunnan velka- ja vastuu- määriä. Vuoden 2019 lopussa velkojen ja vastuiden määrä oli 7,9 milj. euroa (3 425 €/asukas), vuoden 2022 lopussa ne olivat 10,6 milj.euroa (4 644 €/asukas). Lapin hyvin- vointialue on vuokrannut sote- palveluiden käytössä olevat rakennukset. Voimaansa- nolain mukaan toimitilat siirtyvät hyvinvointialueen hallintaan ja hyvinvointialue ja kunta ovat tehneet vuokrasopimuksen siten, että vuokrasuhde tiloista jatkuu vähintään 31.12.2025 asti. Kunnan lainan- ja vastuiden maksukyky tulevaisuudessa perustuu täy- sin vuokrasopimuksen jatkumiseen. Tämä realiteetti ja samalla riski on tiedostettava tu- lvia investointeja suunniteltaessa.

Valtakunnan tasolla vuoden 2022 sote menot ylittyivät vuoden alun ennusteista noin 600 milj.euroa. Kuntien vuoden 2023 valtionosuudet laskettiin alempien kustannusten perus- teella ja tästä johtuen kunnilta tullaan perimään vuosina 2024-2025 takaisin ns. liikaa maksettuja valtionosuuksia. Kuntaliiton julkaiseman jakoavain apuväline laskelman tar- kennettujen tulevien vuosien ennakkolaskelmien mukaan Muonion vuosien 2024-2027 tilikauden tulokseksi ennakoidaan noin 250 000-300 000 euron positiivista vuositulosta.

Euroopan vakaus ja turvallisuus järkkäyi 24.2.2022 Venäjän hyökättyä Ukraina. Sodan vaikutukset ovat johtaneet energian hinnan kallistumiseen, yli seitsemän prosentin in- flaatioon ja sen seurauksena hintojen nousu on ollut korkeinta 40 vuoteen. Myös viisi vuotta jatkunut negatiivisen koron kausi päättyi kesäkuussa 2022. Yleisimmin käytetty 12 kk:n euribor on puolessa vuodessa noussut lähes neljä prosenttia. Sodan vaikutukset heikentävät ja luovat siten uuden aiempaa synkemmän varjon myös kunnan tulevien vuosien talousennusteisiin.

1.5 Kunnan henkilöstö

Henkilöstötuloslaskelma / Koko henkilöstö

Kunnan henkilöstön määrä 31.12.2022 oli 196 henkilöä, joista vakituisia oli 146 ja mää- räaikaisia 50. Edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstön määrä oli vähentynyt 8 henki- löllä. Kansalaisopiston opettajia tai erilaisissa kerho- ja kurssitoiminnassa työskenteleviä henkilöitä tai hyvinvoinnissa henkilökohtaisina avustajine työskenteleviä ei ole huomioitu henkilöstömäärää laskettaessa.

| | hallinto- ja ta- lous | hyvinvointi | sivistys | elinvoima | yhteensä |
|------|--------------------------|--------------|----------|-----------|----------------|
| 2015 | 33 | 64 | 77 | 16 | 190 |
| 2016 | 30 | 62,5 | 73 | 14 | 182,5 |
| 2017 | 30,5 | 59 | 83 | 19 | 191,5 |
| 2018 | 26,5 | 73 | 91 | 17 | 207,5 |
| 2019 | 26,5 | 64,5 (85,5)* | 90,5 | 18 | 199,5 (220,5)* |
| 2020 | 21 | 71 (92)* | 85 | 27 | 204 (225)* |
| 2021 | 7** | 86** | 75 | 36** | 204 |
| 2022 | 9 | 72 | 83 | 32 | 196 |

* suluissa henkilöstömäärä, joka sisältää sosiaalitoimen osalta henkilökohtaiset avustajat

** organisaatiouudistuksen 1.8.2021 mukaisesti yleishallinnosta siirtynyt elinvoimapalveluihin hyvinvoinnin ja terveyden edis- tämisen henkilöstö sekä elinkeinolautakunnan alainen henkilöstö ja hyvinvointipalveluihin työpajatoiminnan henkilöstö.

Vakinainen henkilöstö

Kunnassa 31.12. vakinaisessa palvelussuhteessa olevien henkilöiden (146 henkilöä) keski-ikä oli 47,9 vuotta. Naisten keski-ikä on 47,8 ja miesten 48,9 vuotta. Vakituisten henkilöstön osalta suurin ikäryhmä on 55-59 –vuotiaat 32 henkilöä ja yli 60 vuotiaat 22 henkilöä. Alle 40 vuotiaita 41 henkilöä.

| Ikäryhmät | alle 24 | 25-29 | 30-34 | 35-39 | 40-44 | 45-49 | 50-54 | 55-59 | yli 60 |
|-----------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| naiset | 3 | 7 | 8 | 17 | 15 | 18 | 14 | 28 | 20 |
| miehet | 0 | 0 | 3 | 4 | 0 | 1 | 3 | 4 | 3 |

Vuonna 2022 eläkkeelle siirtyi Kevan tietojen mukaan 9 henkilöä, irtisanoutui 11 henkilöä ja 2 henkilöä vakinaistettiin.

Käyttötalousmenoista vuonna 2022 palkkausmenojen osuus oli 43,2 %, kun se edellisellä vuonna oli 41,3 %.

Vuoteen 2021 verrattuna palkkausmenot kasvoivat 651 318 euroa. Nousu sisälsi henkilökohtaisten lisien maksamisen taannehtivasti viiden vuoden ajalta. Kustannusvaikutus oli noin 300 000 euroa.

Kunnan palkat ja henkilöstökulut vuosina 2020-2022 ovat seuraavat:

| | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| varsinaisten palkat | 6 327 664 | 5 956 345 | 5 601 465 |
| määräaikaisten ja sijaisten palkat | 1 463 841 | 1 067 781 | 1 066 533 |
| työllistettyjen palkat | 72 815 | 78 065 | 69 230 |
| jaksotetut palkat ja palkkiot | -3 984 | 66 824 | 81 309 |
| kokouspalkkiot | 42 314 | 46 085 | 38 220 |
| luontaisedut | 34 314 | 35 253 | 27 236 |
| omais- ja perhehoidon palkkiot, vammaisavustus | 196 926 | 247 161 | 297 190 |
| sairaus- ja tapaturmakorvaukset | -198 668 | -126 462 | -74 223 |
| | 7 935 222 | 7 371 052 | 7 106 960 |
| | | | |
| sosiaaliturvamaksut | 103 187 | 107 603 | 89 728 |
| eläkevakuutusmaksut | 1 335 412 | 1 235 522 | 1 187 944 |
| eläkemenoperusteinen maksu | 364 249 | 389 863 | 397 400 |
| varhe-maksu | 0 | - 4 366 | 0 |
| tapat./tyött.vakuutusmaksut | 177 054 | 161 139 | 130 150 |
| jaksotetut eläkekulut | -960 | 12 751 | 13 823 |
| jaksotetut sos.vak kulut | 5 046 | -5 671 | 9 328 |
| | 1 983 988 | 1 896 841 | 1 828 373 |
| | | | |
| yhteensä | 9 919 211 | 9 267 893 | 8 935 333 |

Kunnan 2282 asukkaalle vuoden 2022 aikana tuottaman palvelun henkilöstökustannukset ovat 4 347 euroa asukasta kohden. Edellisenä vuonna vastaava kustannus oli 3 993 euroa per asukas.

Kunnassa on laadittu erillinen henkilöstöräpörtti.

2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Hallintosäännön 49 §:n mukaan kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Kunnanhallitus on hyväksynyt kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen 4.11.2019. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista.

Vuotta 2022 määritti merkittävästi hyvinvointialuevalmistelu. Tämä aiheutti strategisia riskitekijöitä lähes kaikille palvelualueilla; valmistelu vaati henkilöstöresursseja ja mm. henkilöstö- ja sopimussiirrot yhteisiä ponnisteluja. Samaan aikaan mm. epävarmat talousnäkyvät ja taloussuunnittelu vuodelle 2023 uuden ajan kuntaorganisaatioissa, jossa hyvinvointipalvelut ovat osa hyvinvointialuetta, aiheutti jokseenkin epävarmuutta. On selvää, että vuonna 2023 huomio, myös riskienhallinnan toiminnallisten tavoitteiden valvomisen kannalta, kiinnittyy mm. rajapintapalveluiden sekä hyvinvoinnin edistämisen yhteistyön kehittämiseen hyvinvointialueen kanssa (etenkin sivistyspalvelut) ja sopimuksellisuuden tarkasteluun (hallinto- ja talouspalvelut). Strategisesta näkökulmasta peilattuna vuonna 2023 kunta tulee, vuoden 2022 analyysin pohjalta, kiinnittämään erityistä huomiota toimintaympäristössä ja mm. tulopohjassa tapahtuviin muutoksiin osana sote- ja te-palvelu-uudistuksia.

Strategisina riskeinä vuonna 2022 korostuivat henkilöstöriskit. Hyvinvointipalveluissa oli vaikeuksia rekrytoida henkilöstöä ja etenkin ikäihmisten palveluissa oli loppuvuotta kohti mentäessä haasteita onnistua henkilöstörekrytoinneissa. Hyvinvointipalveluiden tiivis mukanaolo hyvinvointialuevalmistelussa oli luonnollista ja tärkeää myös kunnan kannalta, mutta osaltaan kuormitti henkilöstöresursseja. Hallinto- ja talouspalveluissa niin ikään loppuvuonna 2022 henkilöriskit kasvoivat, samoin kasvoivat riskit toiminta- ja työketjuhäiriöihin. Hallinto- ja talouspalveluissa vuosi 2022 mentiin ohuilla henkilöstöresursseilla ja määräaikaisten sijaisuusjärjestelyillä, ja mm. vasta loppuvuonna 2022 saatiin käynnistettyä hallinto- ja henkilöstösuunnittelijan rekrytointi. Talous- ja palkkahallinnon palveluissa oli muutoksia läpi vuoden 2022; palkkahallinnon yhteistyötä tehtiin Pellon kunnan kanssa ja loppuvuonna henkilöstön riittävyyden kanssa oli haasteita. Elinvoimapaalveluissa etenkin kunnossapitopäällikön rekrytointi osoittautui ongelmalliseksi, ja mm. rakennusvalvonnan vahvistamiseen haettiin mahdollisuuksia myös tulevaisuutta ajatellen. Sivistyspalveluissa johtoryhmässä tapahtui muutoksia ja päätettiin määräaikaisten henkilöstöjärjestelyistä, kunnes saataisiin toteutettua sivistyspalveluiden organisaatiouudistus vuoden 2022 aikana.

Henkilöstöriskien suhteen jo aikaisemmin tunnistetut riskit ohuesta särkymävarasta, viestinnästä ja tiedottamisesta, henkilöstön vaihdoksista, jatkuvuuden hallinnasta, asiantuntijuuden riittävyydestä ja mm. tiedon keskittymisestä osoittautuivat koko kunnassa haasteiksi ja merkittäviksi tekijöiksi, joihin kiinnitetään tulevana vuosina erityistä huomiota. Työ työhyvinvoinnin edistämisen suhteen tulee jatkumaan, erityishuomiota em. työssä kiinnitetään hyvinvoivaan esihenkilötyöhön, johon mm. AVI on kehottanut tekemään toimenpidesuunnitelman. Sivistyspalveluissa etenkin organisaatiouudistuksen jalkauttaminen tulee olemaan keskiössä. Hallinto- ja talouspalveluissa sekä elinvoimapaalveluissa kuntayhteistyö sekä sen mahdollisuuksien kartoittaminen tulee korostumaan. Kunnan strateginen tavoite työn vaatavuuden arviointityöstä jäi kesken vuonna 2022.

Strategisina riskeinä vuonna 2022 korostuivat niin ikään kaikissa kunnan palveluissa valmius- ja varautumisasioihin liittyvät tekijät. Puhjennut Ukrainan sota ja energiakriisi, etenkin sähkönjakeluun liittyvät riskitekijät sekä näihin valmistautuminen, korostuivat etenkin loppuvuoden 2022 suunnitelmissa sekä valmiuden nostamistoimenpiteissä. Varautumisasioissa tehtiin palvelualueiden välistä yhteistyötä, sekä kontaktoitiin myös viranhaltijasidosryhmät ja järjestöt; keskusteltiin tilannekuvasta ja toiminnoista. Strategisena riskinä vuonna 2022 realisoitui kunnan lainatakaus Vesiosuuskunta Aarialle vieräri- ja jätevesiputkiston rakentamiseksi. Tällä oli taloudellisia seurauksia kunnalle, ja keskustelu mm. em. putkiston alueen elinvoiman kehittämistä sekä jatkovalmistelun tilasta tai mahdollisuuksista jatkuu vuonna 2023.

Kunnan toimitilariskien osalta päätettiin jatkaa kiinteistöohjelman valmistelua sekä suunnitella jatkoaskelia strategisten kiinteistöjen osalta. Kunta päätti loppuvuonna 2022, että se aloittaa uuden esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen tilojen suunnittelun. Tämä ratkaisu vastaa osaltaan myös sivistyspalveluiden esiin nostamaan riskitekijään em. tilojen toiminnallisuudesta sekä näiden teknisen käyttöön päähän tulemisesta. Toimitilariskihin liittyen kunta on tehnyt vuoden 2022 aikana sovintoesityksiä palveluasumisyksikön, Metsäniityn, urakoitsijan kanssa siitä, miten ratkaistaan mm. lisä- ja muutostyösaatat, jotka em. urakkaan kunnan näkemystä vielä kuuluisi ratkaista. Tämä prosessi jatkuu vuonna 2023.

3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus (vain ulkoiset tulot ja menot)

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Toimintatuotot | 3 890 | 3 569 |
| Toimintakulut | -22 955 | -21 763 |
| Toimintakate | -19 065 | -18 194 |
| Verotulot | 11 026 | 10 423 |
| Valtionosuudet | 10 355 | 9 805 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 1 | 1 |
| Muut rahoitustuotot | 251 | 11 |
| Korkokulut | -27 | -14 |
| Muut rahoituskulut | -5 | -2 |
| Vuosikate | 2 535 | 2 030 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -859 | -803 |
| Tilikauden tulos | 1 676 | 1 227 |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+) | | |
| Varausten lis.(-)tai väh.(+) | 30 | 30 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1 705 | 1 256 |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Toimintatuotot / toimintakulut % | 16,95 % | 16,4 % |
| 100* Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön) | | |
| Vuosikate / Poistot % | 295 % | 253 % |
| 100*Vuosikate / Poistot ja arvonalennukset | | |
| Vuosikate € / asukas | 1 111 € | 874 € |
| Asukasmäärä | 2282 | 2321 |

3.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2022 | 2021 |
|---|------------|-------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 2 535 | 2 030 |
| Satunnaiset erät | | |
| Tulorahoituksen korjaukset | -68 | -59 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -1 066 | - 2 443 |
| Rah.osuudet invest. menoihin | 102 | 34 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 89 | 65 |
| Toiminnan ja invest. rahavirta | 1 592 | -373 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainojen lisäykset | | -20 |
| Antolainojen vähennykset | 20 | 20 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -820 | -920 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -800 | 1 200 |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiant.var.ja po:n muut. | | |
| Saamisten muutos | -329 | -239 |
| Korottomien velkojen muutos | 411 | -279 |
| Rahoituksen rahavirta | -1 519 | -238 |
| Rahavarojen muutos | 73 | -611 |
| Rahavarat 31.12. / 1000 € | 336 | 263 |
| Rahavarat 1.1. / 1000 € | 263 | 874 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta , € | 2 620 813 | 1 949 488 |
| Investointien tulorahoitus, % | 262,8 % | 84,3 % |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 3,89 | 2,41 |
| Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2 | | |
| Kassan riittävyys, pv | 4,93 | 3,8 |
| Asukasmäärä | 2282 | 2321 |

4 Rahoitusasema ja sen muutokset

4.1 Tase ja sen tunnusluvut

| T A S E | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| VASTAAVAA | | |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| I Aineettomat hyödykkeet | | |
| 1. Aineettomat oikeudet | 26 | 36 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset meno | 126 | 162 |
| Aineettomat hyödykkeet yht. | 152 | 198 |
| II Aineelliset hyödykkeet | | |
| 1. Maa- ja vesialueet | 889 | 893 |
| 2. Rakennukset | 8 404 | 8 636 |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitt | 2 721 | 2 365 |
| 4. Koneet ja kalusto | 188 | 239 |
| 6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis | 201 | 134 |
| Aineelliset hyödykkeet yht | 12 403 | 12 267 |
| III Sijoitukset | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 1 038 | 1 043 |
| 3. Muut lainasaamiset | 55 | 75 |
| Sijoitukset yhteensä | 1 093 | 1 118 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHT. | 13 648 | 13 583 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| I Vaihto-omaisuus | | |
| II Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| 1. Myyntisaamiset | 555 | 502 |
| 3. Muut saamiset | 602 | 331 |
| 4. Siirtosaamiset | 363 | 358 |
| Lyhytaikaiset saamiset yht. | 1 520 | 1 191 |
| Saamiset yhteensä | 1 520 | 1 191 |
| III Rahoitusarvopaperit | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | | |
| Rahat ja pankkisaamiset yht. | 336 | 263 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT. | 1 856 | 1 454 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>15 503</u> | <u>15 037</u> |

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| VASTATTAVAA | | |
| A OMA PÄÄOMA | | |
| I Peruspääoma | -2 879 | -2 879 |
| IV Ed.tilikausien yli/alijäämä | -1 826 | -570 |
| V Tilikauden yli/alijäämä | -1 705 | -1 256 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | -6 411 | -4 705 |
| | | |
| B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | | |
| 1. Poistoero | -428 | -457 |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT | -428 | -457 |
| | | |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| | | |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| 2. Lahjoitusrahastojen pääoma | | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT. | | |
| | | |
| E VIERAS PÄÄOMA | | |
| I Pitkäaikainen | | |
| 2. Lainat vakuutus- ja rah.lai | -1 438 | -2 145 |
| 7. Muut velat | -764 | -726 |
| Pitkäaikainen vieras po. yht. | -2 202 | -2 871 |
| | | |
| II Lyhytaikainen | | |
| 1. Joukkovelkakirjalainat | -2 900 | -3 700 |
| 2. Lainat rahoitus- ja vak.lai | -708 | -820 |
| 5. Saadut ennakot | -10 | -8 |
| 6. Ostovelat | -1 210 | -1 048 |
| 7. Muut velat | -246 | -173 |
| 8. Siirtovelat | -1 390 | -1 255 |
| Lyhytaikainen vieras po. yht. | -6 463 | -7 004 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | -8 665 | -9 875 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>-15 503</u> | <u>-15 037</u> |

TASEEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|-------|--------|
| Omavaraisuus- % | 44,11 | 34,3 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 34,25 | 41,5 |
| Kertynyt ylijäämä (-alijäämä) 1000 € | 3 532 | 1 826 |
| Kertynyt ylijäämä (-alijäämä) €/asukas | 1 548 | 787 |
| Lainakanta 31.12. 1000 € | 5 046 | 6 665 |
| Lainakanta 31.12. €/asukas | 2 211 | 2 872 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 € | 9 832 | 11 573 |
| Lainat ja vuokravastuut, €/asukas | 4 309 | 4 986 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 € | 55 | 75 |
| Asukasmäärä | 2282 | 2321 |

5 Kokonaistulot ja –menot

| | 2022 | | | 2022 | |
|---|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| | 1 000 € | % | | 1 000 € | % |
| Tulot | | | Menot | | |
| Varsinainen toiminta | | | Varsinainen toiminta | | |
| Toimintatuotot | 3 890 | 13,17 | Toimintakulut | 22 955 | 77,71 |
| Verotulot | 11 026 | 37,33 | ./.. Valmistus omaan käyttö. | 0 | 0 |
| Valtionosuudet | 10 355 | 35,06 | Korkokulut | 27 | 0,09 |
| Korkotuotot | 1 | 0,00 | Muut rahoituskulut | 5 | 0,02 |
| Muut rahoitustuotot | 251 | 0,85 | Satunnaiset kulut | | |
| Satunnaiset tuotot | | | Tulorahoituksen korjaukset | 68 | 0,23 |
| Tulorahoituksen korjaukset | | | +/- Pakollisten varausten muutos | | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | | | - Käyttöomaisuuden myyntitappiot | | |
| Investoinnit | | | Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet investointim. | 101 | 0,34 | Investointimenot | 1 066 | 3,61 |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | 89 | 0,30 | | | |
| Rahoitustoiminta | | | Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 20 | 0,07 | Antolainasaam lisäys | 0 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0 | 0,00 | Pitkäaik.lainojen väh. | 820 | 2,78 |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys | 3 800 | 12,87 | Lyhytaik.lainojen väh. | 4 600 | 15,57 |
| Oman pääoman lisäykset | | | Oman pääoman väh. | | |
| Kokonaistulot yhteensä | 29 533 | 100,00 | Kokonaismenot yhteensä | 29 541 | 100,00 |

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 29533 - 29541 = -8

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = -73 - (+81) = -8

Muut maksuvalmiuden muutokset

| | |
|-----------------|-------|
| saamiset | 329 |
| liittymismaksut | -38 |
| ennakot | -3 |
| ostovelat | -161 |
| muut velat | -73 |
| siirtovelat | -135 |
| | <hr/> |
| | -81 |

6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Muonion kunta

Tytäryhteisöt

Asunto Oy Kullero

Kiinteistö Oy Muonion Kotikontu

Kiinteistö Oy Muonion Hilla

Kiinteistö Oy Muonion Lakka

Kuntayhtymät

Lapin Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä

Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä

Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia

Lapin Liitto

Lapin Pelastuslaitos

Lapin Jätehuolto kuntayhtymä

Osakkuusyhteisöt

Ei ole yhdistelty konsernitaseeseen

Alamuonion Autola Oy

Olosworld Oy

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Valtuusto hyväksyi 13.6.2022 kuntastrategian päivityksen vuosille 2021-2025. Strategian päivitysprosessissa säilytettiin koko strategiakaudelle 2017-2025 asetettu visio, kärkiteemat ja toimintaa ohjaavat periaatteet ja arvot. Omistajapolitiikan tavoitteena on edistää kuntakonsernin kestäväää toimintaa ja varmistaa kunnan pääoman käyttöön sekä omaisuuden hallintaan ja hoitoon liittyvän päätöksenteon suunnitelmallisuus, pitkäjänteisyys sekä pääoman käytön tehokkuus.

Kunnan tavoitteiden mukaan tytäryhteisöjen ja osakkuus yhteisöjen tulee toimia niin, ettei niiden toimintaa tarvitse subventoida kunnan verorahoilla. Konserniohjeessa on määritelty, milloin tytäryhteisöjen on hankittava konsernijohton enakkokäsitys päätettäviin toimenpiteisiin. Tytäryhteisöiltä odotetaan tiivistä yhteistyötä paitsi konsernijohton myös tarvittaessa muiden kunnan hallinnon alojen kanssa.

Tytäryhteisöjen on toimitettava vuosittain kunnanhallitukselle taloussuunnitelma, johon sisältyy tulos-, rahoitus- ja investointisuunnitelma sekä tietoja muun muassa yhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kiinteistö Oy Muonion Kotikontu, Kiinteistö Oy Muonion Hilla, Kiinteistö Oy Muonion Lakka ja Asunto Oy Muonion Kullero hoidetaan kunnan elinvoimalautakunnan kiinteistöpalveluiden ja hallinnon talouspalveluiden toimesta.

Kiinteistö Oy Muonion Kotikontu

Kunta omistaa sataprosenttisesti kaikki Kotikonnun osakkeet.

Muonion kunnan sataprosenttisesti omistamat neljä asuntoyhtiötä, Asunto Oy Muonionkulma, Asunto Oy Muonion Ollintuvat, Asunto Oy Muonion Pirkantuvat ja Kiinteistö Oy Iltintuvat, fuusioitiin 1.7.2008 yhdeksi yhtiöksi, Kiinteistö Oy Muonion Kotikonnuksi. Kotikonnulla on vapaaehtoinen velkasaneerausohjelma Valtiokonttorin kanssa, joka päättyy vuonna 2023. Yhtiössä on 29 asuntoa, vuoden 2022 käyttöaste oli 95,79 % ja vuodenvaihteen 99,72 %.

Kiinteistö Oy Muonion Hilla

Muonion kunta omistaa 408 osaketta (51 %) ja North European Invest omistaa 392 osaketta (49 %). Yhtiössä on 10 asuntoa, joista kaikki olivat vuokrattuna 31.12.2022 ja koko vuoden käyttöaste oli 100 %.

Kiinteistö Oy Muonion Lakka

Muonion kunta omistaa 408 osaketta (51 %) ja Harriniva Oy omistaa 392 osaketta (49 %). Yhtiössä on 10 asuntoa, joista kaikki olivat vuokrattuna 31.12.2022 ja koko vuoden käyttöaste oli 100 %.

Asunto Oy Muonion Kullero

Kunta omistaa sataprosenttisesti kaikki Kulleron osakkeet.

Kullerolla on vapaaehtoinen velkasaneerausohjelma Valtiokonttorin kanssa.

Yhtiössä on 2 rivitaloa, joissa 8 huoneistoa ja 4 varastoa. Koska kyseessä on asuntoyhtiö, vuokrat laskutetaan emolta, Muonion kunnalta, joka puolestaan laskuttaa vuokrat asukkailta.

6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kotikonnun ja Kulleron taloudellinen tilanne on pysynyt vuosia kohtuullisen hyvänä niiden todella hyvän käyttöasteen johdosta. Kotikonnun lainat Valtiokonttorille loppuvat vuonna 2023 ja sen jälkeen yhtiö on velaton. Yhtiö vapautuu viisitoista vuotta kestäneestä vapaaehtoisesta velkasaneeruksesta Valtiokonttorin kanssa. Tämä mahdollistaa mm. Kiinteistö Oy Hillan ja Lakan mahdollisen fuusioinnin selvittämisen yhtiöön. Kunnan asuntotarjonnassa on tapahtunut talousarviovuoden aikana parannusta yksityisten rakennuttajien toimesta. Todennäköistä kuitenkin on, että kunnan omistamien yhtiöiden hyvä vuokra-aste tulee edelleenkin olemaan korkea. Korkea vuokra-aste on ehdoton edellytys yhtiöiden taloudelliselle omavaraisuudelle. Asunto Oy Kulleron kyky selviytyä asuntojen perusparannuksista on haasteellista yhtiön pienuuden vuoksi. Kulleron vapaaehtoinen velkasaneeraus Valtiokonttorin kanssa jatkuu vuoteen 2031 asti. Niin yhtiöiden kuin emonkin rajallisten investointiresurssien vuoksi tulevien vuosien suurimpia haasteita on pitää vuokrattavat asunnot niin hyvässä kunnossa, että ne voidaan ilman keskeytyksiä pitää vuokrattuna.

6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanhallitus hyväksyi kunnan konserniohjeen 7.12.2020 § 264. Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtaja toimii konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Kunnan omistamissa tytäryhtiöissä ja kunnan osakkuusyhteisöissä on kunnanhallituksen valitsema yhtiökokousedustaja. Kunnanhallitus päättää hallitusjäsen ehdokkaiden nimeämisestä tytäryhteisöjen hallituksiin.

Sisäisen valvonnan toimivuudesta koko kunnassa vastaa kunnanhallitus ja sen valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja toteuttamisvastuu tilivelvollisilla. Konserniohjeen noudattamista valvoo konsernijohto. Kuntakonsernissa noudatetaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistusta.

Tytäryhteisöjen hallitukset, toimitusjohtaja ja muut yhteisöjen yksiköiden vastuuhenkilöt vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta.

Tytäryhteisöjen tulee raportoida konsernijohtolle tytäryhteisöjen merkittävimmistä riskeistä sekä riskienhallinnan toimivuudesta ja riittävydestä yhteisön toimintakertomuksessa vuosittain ja tarvittaessa myös osavuosikatsauksissa. Mikäli tytäryhteisössä havaitaan tilikaudella uusia ja merkittäviä riskejä, tulee niistä raportoida viipymättä konsernijohtolle. Lisäksi tulee varmistaa, että raportoinnin perusteella ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin.

Kunnanjohtajalla on oikeus osallistua tytäryhteisön hallituksen kokouksiin ja käyttää niissä puheoikeutta.

6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Konsernin tuloslaskelma | 1000 € | 1000 € |
| | 2022 | 2021 |
| Toimintatuotot | 9 372 | 9 535 |
| Toimintakulut | -28 817 | -27 129 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | | -156 |
| Toimintakate | -19 444 | -17 750 |
| Verotulot | 11 026 | 10 423 |
| Valtionosuudet | 11 151 | 9 804 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | | |
| Korkotuotot | 2 | 2 |
| Muut rahoitustuotot | 256 | 15 |
| Korkokulut | -54 | -32 |
| Muut rahoituskulut | -14 | -9 |
| Vuosikate | 2 923 | 2 455 |
| Poistot ja arvonalentumiset: | | |
| Suunn. mukaiset poistot | -1 211 | -1 160 |
| Tilikauden yli- ja alipariarviot | | |
| Arvonalentumiset | | |
| Satunnaiset erät | | -1 |
| Tilikauden tulos | 1 712 | 1 293 |
| Tilinpäätössirrot | 30 | 33 |
| Tilikauden verot | | |
| Laskennalliset verot | 7 | 4 |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ | 1 750 | 1 332 |
| KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Toimintatuotot/Toimintakulut % | 35,3 % | 35 % |
| Vuosikate/Poistot % | 241,3 % | 211,5 % |
| Vuosikate, euroa/asukas | 1 281 | 1 058 |
| Asukasmäärä | 2282 | 2321 |

Konsernin rahoituslaskelma

| | 1000€ | 1000 € |
|--|-------------|-------------|
| Toiminnan rahavirta | 2022 | 2021 |
| Vuosikate | 2 923 | 2 455 |
| Satunnaiset erät | | -1 |
| Tilikauden verot | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | -102 | -25 |
| Toiminnan rahavirta yhteensä | 2 821 | 2 429 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -2 388 | -3 544 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 214 | 59 |
| Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot | 94 | 9 |
| Investointien rahavirta yhteensä | -2080 | -3 476 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 741 | -1 047 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainojen lisäykset | | |
| Antolainojen vähennykset | -20 | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 180 | 738 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -952 | -1 051 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -802 | 1 200 |
| Oman pääoman muutokset | -252 | 19 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset | | -22 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -7 | 5 |
| Saamisten muutos | -391 | -223 |
| Korottomien velkojen muutokset | 501 | -86 |
| Rahoituksen rahavirta yhteensä | -704 | 580 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 38 | -467 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 1 450 | 1 412 |
| Rahavarat 1.1. | 1 412 | 1 879 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 38 | -467 |
| Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | 815 | 1 220 |
| Investointien tulorahoitus % | 134,5 | 70,4 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 2,17 | 2,04 |
| Kassan riittävyys | 16,4 | 15,7 |
| Asukasmäärä | 2282 | 2321 |

Konsernin tase

| VASTAAVAA | 2022 | 2021 | VASTATTAVAA | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | 1000 € | 1000 € | | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | OMA PÄÄOMA | 7 278 | 5 801 |
| Aineettomat hyödykkeet | 225 | 264 | Peruspääoma | 2 879 | 2 879 |
| Aineettomat oikeudet | 84 | 89 | Säätiöiden ja yhdistyst po | 12 | 12 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 140 | 174 | Muut omat rahastot | 53 | 55 |
| Ennakkomaksut | 1 | 1 | Edellisten tilikausie yli-/alijäämä | 2 584 | 1 524 |
| Aineelliset hyödykkeet | 17 133 | 16 102 | Tilikauden yli-/alijäämä | 1 750 | 1 331 |
| Maa- ja vesialueet | 943 | 946 | VÄHEMMISTÖOSUUDET | 16 | 17 |
| Rakennukset | 8 785 | 8 971 | | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 4 382 | 4 098 | POISTOERO | | |
| Koneet ja kalusto | 345 | 396 | PAKOLLISET VARAUKSET | 80 | 113 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 7 | 5 | Eläkevaraukset | | |
| Enn.maks. ja kesk.er. hankinnat | 2 671 | 1 686 | Muut pakolliset varaukset | 80 | 113 |
| | | | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 200 | 219 |
| Sijoitukset | 204 | 230 | Valtion toimeksiannot | 115 | 97 |
| Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet | | | Lahjoitusrahastojen pääomat | 12 | 12 |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 153 | 158 | Muut toimeksiantojen pääomat | 72 | 110 |
| Osakkeet ja osuudet | 48 | 45 | | | |
| Muut lainasaamiset | 0 | 23 | VIERAS PÄÄOMA | | |
| Muut saamiset | 4 | 4 | Pitkäaikainen | 5 900 | 5 492 |
| | | | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 4 190 | 3 722 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 188 | 207 | Lainat julkisyhteisöiltä | 979 | 1 078 |
| Valtion toimeksiannot | 115 | 97 | Lainat konsernin sisältä | | |
| Muut toimeksiantojen varat | 72 | 110 | Saadut ennakot | | |
| | | | Liittymismaks. Ja muut velat | 731 | 692 |
| | | | | | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | Lyhytaikainen | 8 021 | 8 434 |
| Vaihto-omaisuus | 43 | 36 | Joukkovelkakirjalainat | 2 900 | 3 700 |
| Aineet ja tarvikkeet | 43 | 36 | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 710 | 843 |
| Ennakkomaksut | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 99 | 110 |
| | | | Lainat muilta luotonantajilta | | |
| SAAMISET | 2 249 | 1 825 | Saadut ennakot | 27 | 48 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 1 | 1 | Ostovelat | 1 604 | 1 425 |
| Myyntisaamiset | | | Liittymismaks. Ja muut velat | 341 | 276 |
| Lainasaamiset | | | Siirtovelat | 2 340 | 2 032 |
| Muut saamiset | | 1 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 21 493 | 20 077 |
| Siirtosaamiset | | | KONSERNIN | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 248 | 1 824 | TASEEN TUNNUSLUVUT | | |
| Myyntisaamiset | 1 099 | 941 | Omavaraisuusaste | 33,9 % | 29,2 % |
| Lainasaamiset | | | Suhteellinen velkaantuneisuus | 44,0 % | 46,6 % |
| Muut saamiset | 729 | 477 | Kertynyt yli-/alijäämä 1000 € | 4 334 | 2 855 |
| Siirtosaamiset | 421 | 406 | Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas | 1 899 | 1 243 |
| Rahoitusarvopaperit | 15 | 49 | Konsernin lainakanta 31.12. 1000 € | 8 878 | 9 453 |
| Osakkeet ja osuudet | 1 | 1 | Konsernin lainat €/asukas | 3 890 | 4 073 |
| Sijoitukset rahamarkkinainst. | 14 | 13 | Kons. lainat ja vuokrav.31.12 1000 € | 14 572 | 14 537 |
| Muut arvopaperit | 1 | 35 | Kons lainat ja vuokravast. €/asukas | 6 385 | 6 263 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 436 | 1 364 | Kons lainasaamiset 31.12. 1000 € | 4 | 27 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 21 493 | 20 077 | Asukasmäärä | 2282 | 2321 |

7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos on positiivinen 1 675 947,76 euroa. Tilikauden tulokseen kirjataan poistoeron vähennykset, jotka ovat yläasteen saneerauksen (12 881,20 euroa) ja terveyskeskuksen vuodeosaston saneerauksen (16 666,67 euroa) investointivarausten purkuja. Tilikauden ylijäämä, 1 705 495,63 euroa, siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille.

7.2 Talouden tasapainottamis- ja alijäämän kattamistoimenpiteet

Kunnalla ei ole taseessa kattamatonta alijäämää. Vuoden 2021 jälkeen kunnalla oli taseessa edellisten tilikausien ylijäämää 1 826 210,66 euroa. Vuoden 2022 ylijäämän jälkeen kunnan ylijäämä taseessa on yhteensä 3 531 706,29 euroa. Poistoeroa taseessa on 427 611,52 euroa.

Vuoden 2023 talousarvion tilikauden tulos on 844 225 euroa. Tuloksesta tehtiin 29 550 euron poistoerojen vähennyksen jälkeen 500 000 euron vapaaehtoinen varaus tulevien vuosien investointeja varten. Vuoden 2023 tilikauden ylijäämäksi jäi 373 775 euroa. Suunnitelmavuosien 2024-2025 ylijäämäennusteeksi tuli talousarvion laadinta hetkellä 1 474 700 euroa.

Kuntaliiton päivitettyjen valtionosuus- ja veroennustelaskelmien mukaan kunnan suunnitelmavuosien ylijäämä tulee pienenemään ja on arviolta noin 600 000 euroa. Talousarvio on kuitenkin tasapainossa suunnitelmavuosien aikana. Muonion kunnassa eivät kriisikuntakriteerit täyty.

Toimintamenoja pysyvästi alentavia toiminnallisia ja rakenteellisia ratkaisuja tulee aktiivisesti toteuttaa. Palvelutuotannon maksuja ja taksoja tulee tarkistaa vuosittain. Elinkeinostrategian mukaisia toimenpiteitä toteutetaan tulopohjan kasvattamiseksi. Kuntayhteistyöllä haetaan tehostamista ja uusia toimintatapoja. Kunnan toimintojen ja velvoitteiden muuttuessa henkilöstön ja toiminnan yhteensovittamisia tulee tarkastella jatkuvasti.

8 Toteutumisvertailu, talousarvion toteutuminen

8.1 Käyttötalouden toteutuminen

Palvelualueiden johtavat tilivelvolliset viranhaltijat on esitetty kohdassa 1.2.

8.1.1 Vaalit

Talousarviovuonna pidettiin ensimmäiset vuoden 2023 alusta perustettavien hyvinvointi-alueiden aluevaalit. Valtio korvasi aluevaaleista kunnille aiheutuneista kustannuksista 2,70 euroa jokaista äänioikeutettua asukasta kohti.

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 2 660 | 5 154,30 | -2 494 | | 193,8 |
| Toimintamenot | -3 340 | -5 304,12 | 1 964 | | 158,8 |
| Toimintakate | -680 | -149,82 | -530 | | 22,0 |

8.1.2 Tilintarkastus

Tehtävän kuvaus

Kunnan tilintarkastajaksi on valittu BDO Audiator Oy, päävastuullisena tilintarkastajanaan Hilka Ojala. Tilintarkastussopimus kattaa vuodet 2018 – 2022 sisältäen 9 tarkastuspäivää vuodessa. Budjetissa on huomioitu mahdollinen tarkastuslautakunnan sihteeripalveluiden ostaminen, sidonnaisuusrekisterin ylläpito ja lautakunnan koulutustarpeet.

Tehtävän yleistavoitteet

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain mukaisen tilintarkastuksen järjestäminen ja sen tavoitteena on saada toimikautensa aikana kattava kuva koko kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä siitä, miten hallintokunnat toteuttavat ja saavuttavat valtuuston asettamat toiminnalliset tavoitteet. Tarkastuslautakunta pyrkii omilla toimenpiteillään vaikuttamaan siihen, että kunnan toiminta järjestetään kuntalaisten kannalta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella ja tehokkaalla tavalla.

Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2022 yhteensä seitsemän kertaa ja mm. tilintarkastuspalvelun hankinta käynnistettiin loppuvuodesta. Tarkastuslautakunta ei ole asettanut vuodelle 2022 kunnan strategiaa tukevia toiminnallisia tavoitteita.

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|----------------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | -12 030 | -12 019,87 | -10 | | 99,9 |
| Toimintakate | -12 030 | -12 019,87 | -10 | | 99,9 |

8.1.3 Kunnanhallitus

8.1.3.1 Hallinto- ja talouspalvelut (yleishallinto)

Tehtävän kuvaus

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloutta ja muuta toimintaa. Hallinto- ja talouspalvelut vastaavat valtuuston, hallituksen, keskusvaalilautakunnan ja yhteistoimintaryhmän sihteerin tehtävistä.

Hallinto- ja talouspalvelut vastaavat keskitetysti kunnan talous- ja henkilöstöhallinnosta. Taloushallintopalvelua myydään kunnan omistamille kiinteistöyhtiöille Kotikontu, Hilla ja Lakka sekä asuntoyhtiö Kullerolle.

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla (Sotkanet.fi)

| Mittari | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| lainakanta euroa/as (info 3180) | 2 546 | 2 872 | 2 780 | 3 425 | 3 137 |
| taloudellinen huoltosuhde (ind 182) | - | - | 157,5 | 131,0 | 139,7 |
| kunnan vuosikate euroa/as (info 3178) | 1 111 | 874 | 1 099 | 121 | 378 |
| hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimet (TEA-viisari) | 61 | 55 | 49 | 49 | 53 |
| työttömyysaste % työvoimasta (info 181) | 13,0 | 15,9 | 17,6 | 12,0 | 14,2 |
| vaikeasti työllistyvät (rakennetyöttömyys) % (info ind. 3071) | 3,9 | 4,4 | 3,2 | 3,0 | 3,2 |
| työkyvyttömyyseläkkeen saajat 16-64 vuotiaat % (info ind. 2424) | - | - | 4,0 | 4,2 | 4,8 |
| nuorisotyöttömyys % (info 189) | 12,0 | 13,6 | 17,6 | 11,5 | 18,9 |

Hallinto- ja tukipalvelut

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Hallinto- ja tukipalvelut järjestävät luottamushenkilöille ja henkilöstölle edellytykset tehokkaaseen ja tulokselliseen toimintaan tuottamalla taloudellisesti hallinto- ja toimistopalvelut. Hallinto- ja tukipalvelut tuottaa mm. käytännön toimintaedellytykset toimieli-mille, vastaa kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelusta ja toimeenpanosta sekä vastaa vaalien järjestämisestä. Tiedonhallinta, tietohallinto ja arkistointi sisältävät mm. asianhallinta- ja arkistotoimen palvelut, tietohallinnon koordinoinnin ja kehittämisen.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Talousarviovuoden merkittävin toiminnallinen muutos oli hyvinvointialueen käynnistyminen, sen valmistelu ja täytäntöönpano kunnassa. Vuoden 2022 aikana osallistuttiin ja järjestettiin useita kokoontumisia tähän liittyen omana, kuntien yhteisinä ja yhdessä Lapin hyvinvointialueen kanssa. Alkuvuodesta toimitettiin aluevaalit.

Uudistettu kuntastrategia hyväksyttiin valtuustossa 13.6.2022 § 27.

Tiedonhallinnan lainsäädännön edellytykset jatkuvat. Asianhallinnan osalta jatketaan valmistelua kaavoitusprosessin sisällyttämisestä CaseM-järjestelmään.

Henkilöstöhallinto

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on tukea johtoa ja palvelualueita siten, että ne voivat saavuttaa omat tavoitteensa kustannustehokkaasti ja laadukkaasti. Tähän pyritään rekrytointien yhtenäistämällä ja henkilöstösuunnittelun kehittämällä sekä henkilöstön palvelusuhdeasioihin, koulutus-, kehittämis- ja esimiestehtäviin liittyvällä neuvonnalla ja asiantuntijatuella.

Yleistavoitteena henkilöstöhallinnolla on, että kunnassa työskentelee hyvinvoiva, motivoitunut ja kehittämismyönteinen henkilöstö, joka sitoutuu tiiviisti kuntaorganisaatioon ja sen asettamien tavoitteiden toteuttamiseen.

Kuntastrategiassa on todettu, että pidämme huolta henkilöstöstämme ja kannustamme työntekijöitä kehittämään osaamistaan.

Loppukeväällä 2022 aloitettiin työ palkkausjärjestelmän uudistaminen edellisen syksyn päätösten mukaisesti. Koko henkilöstön tehtäväkuvaukset päivitettiin ja tehtävän vaativuuden arviointityö käynnistettiin ja työ saatetaan päätökseen alkuvuoden 2023 aikana. Mikäli palkkausjärjestelmässä havaitaan puutteita, niitä pyritään korjaamaan mm. mahdollisilla virka- ja työehtosopimusten mukaisilla järjestelyillä.

Talousarvion suunnitelmavuosina kunnassa selvitetään kannustavien ja tuloksellisuuden perustuvien palkkaussmallien käyttöönottomahdollisuuksia.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Kuntien henkilöstötilanne muuttui merkittävästi, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa tammikuussa 2023. Yt-neuvotteluja käytiin vuoden 2022 aikana mm. hyvinvointialuemuutoksen, työllisyyspalveluiden, sivistyksen organisaatiouudistuksen ja siisteys- ja ruokapalvelujen järjestämisen osalta.

Työsuojelutoimikunta ja yhteistoimintaelin yhdistyvät vuoden 2022 alusta ja hallintosäännön mukaisesti kunnan yhteistoimintaryhmä toimii työantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa koordinoivana toimielimenä sekä kunnan työsuojeluviranomaisena.

Vuoden 2022 keskeisinä painopistealueina olivat työhyvinvointitoiminnan kehittäminen. Keva myönsi hankerahoitusta kuntastrategian mukaisten toimenpiteiden jalkauttamistyöhän. Henkilöstöä koskevia ohjeistuksia ei saatu ajantasaistettua, mutta etätöohjeet hyväksyttiin lokakuussa.

Kunnanhallitus teki päätöksen henkilökohtaisten lisien maksamisesta taannehtivasti vuodelta 2016 alkaen lokakuussa ja ne maksettiin henkilöstölle pääosin joulukuussa 2022.

Henkilöstön sairauspoissaolojen väheneminen verrattuna vuoteen 2020.

Taloushallinto

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Taloushallinto tuottaa kunnan koko organisaatiolle sekä ulkopuolisille sidosryhmille ja yhteistyötahoille kirjanpito- ja muut laskentatoimen palvelut. Ajantasaisen ja oikea-aikaisen sekä virheettömän ja relevantin tiedon tuottaminen palvelee kunnan johtoa ja toimialoja taloudellisen tiedon seuraamisessa ja analysoinnissa ja toimii siten talouteen perustuvan tiedolla johtamisen perustana.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Kuntien talousraportoinnin siirtyminen Tilastokeskukselta Valtiokonttorille vaati edelleen aktiivista yhteistyötä ict-järjestelmätoimijan kanssa raportointien ajantasaisen taksonomian ja oikeellisuuden varmistamiseksi.

Taloushallinto oli mukana Lapin taloushallinnon valmisteluverkostossa. Valmisteluverkkokostolle toimitettiin ajantasaista kunnan sosiaali- ja terveystalouden toteuma tietoa Hyvinvointialueen vuoden 2023 budjetin perustaksi. Hyvinvointialueiden siirtyessä pois kuntien budjeteista, joutuivat kunnat tekemään vuoden 2023 ja suunnitelmavuosien budjetit erittäin haastavissa ja epävarmoissa tiedoissa tulorahoituksen osalta.

Kunnassa on käynnissä useita käyttötalous- ja investointiosan hankkeita. Hallintokuntien projektihallinta, asiantuntija apu sekä talouden seuranta, nousikin yhdeksi tärkeäksi osaksi myös taloushallinnon talousarviovuoden toimintaa.

Valmius- ja varautumissuunnittelu

Yleistavoitteet

Varautumisella tarkoitetaan toimintaa, jolla varmistetaan tehtävien mahdollisimman häiriötön hoitaminen kaikissa tilanteissa. Varautumiseen kuuluvia toimenpiteitä ovat muun muassa valmiussuunnittelu, etukäteisvalmistelut ja -järjestelyt, muun toimivalmiuden ylläpitäminen sekä henkilöstön koulutus ja harjoitukset.

Varautumisen tavoitteena on pyrkiä ehkäisemään ennalta häiriö- ja kriisitilanteiden syntyminen sekä toisaalta luoda edellytyksiä häiriötilanteiden ja niiden seurausten hallintaan. Valmiussuunnittelu on keskeinen osa organisaation varautumista niin normaaliolojen häiriötilanteita kuin vakavampia poikkeusoloja varten.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Vuoden 2022 aikana ei toteutettu erityisiä toimenpiteitä valmius- tai varautumissuunnittelun osalta muutoin, kuin että elinvoimapalveluissa tehtiin päätös varavirtalähteen hankinnasta sekä lisättiin ruokahuollon laitteistoa mahdollisia häiriötilanteita varten.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|--|--|--|
| Osallistamisen lisääminen | Luottamushenkilökoulutus Henkilöstön koulutus | CaseM- järjestelmä (luottamushenkilöiden käytössä) Hallintoakatemian kuntakoulutuksen hyödyntäminen (osallistumiskerrat) | Toteutunut syksyllä 2022 Osallistumiskertoja 08/2022 49 kpl |
| Tiedonhallintalain velvoitteet | Tiedonhallintasuunnitelman laatimisen käynnistäminen | Käynnistys vuodelle 2022 | Siirtyi vuodelle 2023 |
| Hankintaprosessin parantaminen | Hankintaohjeistuksen laatiminen | laadittu 12/2022 | Toteutunut, khall 24.10.2022 § 242 |
| Viestinnän kehittäminen | Viestintätiimin toiminnan käynnistäminen Intranetin hyödyntäminen | Säännölliset kokoukset toteutettu. Sisällön kehittäminen/tuottaminen | Toteutettu Käynnistetty |
| HYPPY- hankkeen jalkauttaminen ja jatko-toimenpiteet | Työyhteisökohtaisten koulutusten ja kehittämistoimenpiteiden suunnittelu | Kunnan koordinoitu koulutussuunnitelman laadittu 12/2022 . Vähintään kahden työyhteisön kehittämistoimenpiteet vuodelle 2023 valikoitu 12/2022. | Siirretty vuodelle 2023 Siirretty vuodelle 2023 |
| Työhyvinvointikyselyn mallin luominen ja toteuttaminen | Kyselyn laatiminen | Toteutettu työhyvinvointikysely 6/2022 | Siirretty vuodelle 2023 |
| Työhyvinvointitoiminnan kehittäminen | Työhyvinvointiseteleiden käyttöönotto | Työhyvinvointiseteleimalli tmv. valittu 12/2022 | Siirretty vuodelle 2023 |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 55 400 | 57 010,62 | -1 611 | | 102,90 |
| Toimintamenot | -1 683 351 | -1 641 243,91 | -42 107 | -350 000 | 97,5 |
| Toimintakate | -1 627 951 | -1 584 233,29 | -43 718 | | 97,3 |
| Poistot | | -33 726,27 | 33 726 | | |
| Vyörytyserätulot | | 259 725,33 | -259 725 | | |
| Vyörytyserämenot | | -26 574,84 | 26 575 | | |
| Kate yhteensä | -1 627 951 | -1 384 809,07 | -243 142 | -350 000 | 85,1 |

8.1.4 Tunturi-Lapin maaseutulautakunta

8.1.4.1 Maaseututoimi

Maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain 210/2010 mukaiset paikallisen maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävät Enontekiön, Kittilän ja Muonion kuntien alueella sekä muiden erityislakien tarkoittamat tehtävät.

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Maatalouden ja maaseutuelinkeinojen harjoittajien tuki-, eläke-, vahingonkorvaus-, eläin-pelto-tukioikeus- rekistereitä koskevien järjestelmien mukaiset sekä tuotantoa koskevien sopimustehtävien hoitaminen.

Ylläpidetään ympärivuotiset toimistopalvelut Muonion ja Kittilän kunnanvirastoissa sekä määrättyinä vastaanottopäivinä Enontekiön kunnanvirastolla. Maastokatselmuksia järjestetään tarvetta vastaavasti.

Henkilöstö: yksikön vastaava johtava viranhaltija 50 % työajalla sekä yksi maataloussiiteeri ja kokoaikainen, toimistosiiiteeri 50 % työajalla.

Nettokustannusten jako: kuntien yt-sopimuksessa 2012 määritetty menettely.

Tehtävän yleistavoitteet

Toteuttaa Tunturi-Lapin kuntien yhteistoimintasopimuksella yksikölle määrättyt tehtävät luotettavalla tavalla sekä noudattaa Maaseutuviraston kanssa vahvistetun maksajavirastosopimuksen palvelutavoitteita ja EY-EU- yhteisön tukijärjestelmään kohdistuvia sitovia määräyksiä.

Lausunnot, alueraportit, sidosryhmäyhteistyö eri viranomaisten suuntiin.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma |
|---|---|---|--|
| Maksajavirastosop. määrättyjen käsitely- ja aikataulukriteerien | Henkilökunta- ja tiimi-palaverit, tehtävävalmennus. | Raporttiajot, itsearviointi- ja pisto-koe-menettely. | Tiimikokoukset + johdon katselmukset 3 krt. Maksajavirastovakuutus liitteineen. |
| Tehtävien eriyttämistä säästöjen noudattaminen sekä petostentorjuntasuunn. | Henkilöstön tehtäväkuvauksien tarkentaminen; johdon katselmukset | Kuntatarkastusraportit, itsearviointit Katselmuspöytäkirjat | Maaseutuhallinnon sähköiseen järjest. Pikkanttiin asiakirjat päivitetty+lis.raportit. |
| Maa-, metsä- ja porotalousyrittäjien selviytymisen edistämisen meneillään olevasta toimialan taantumasta. | Uuden ohjelmakauden 2023-2027 sisällölliset mahdollisuudet ennakoivasti käyttöön. | Maaseutuyrittäjien ja -ruokakuntien lukumäärät. Spv:n ja uusien aloitaneiden lukumäärät. | Neuvonnallisin toimin autettu: säilyneet ennallaan, uusia aloitti. Kittilässä 2; muissa porotalouteen aloittanut uusia. |

| | | | |
|--|--|---|--|
| Tunturi-Lapin YTA:n henkilövaihdosvalmist. | Erityisesti tarkastustehtäviin valmennus laajalla toimialueella. | Valmennuskuukaudet. Saatavan valtionkorvauksen määrät. | Tarkastusvalmennus aloitettu. PeSä-koulutukset toteutettu. Rekrytoimet aloitettu (maas.ltk) syksyllä 2022. |
| Luonnonvarapäällikön muiden kuin lain 210/2010 ja erityislakien sisältämien tehtävien määrittely | Toimintaympäristön luonnonkäytön kehittämiseen liittyvien invest + hankk. edistäm. | Toimintavuoden aikana hankkeet jotka aloitettu ja osallistuttu. | Tehtävänkuvauus uudistettu marrask. 22; lvp:n tehtävien laajent varsin. msev:n toimialojen ulkopuolisiin. |

- Maaseutuelinkeinonharjoittajien tuki- ja korvaushakemuksia käsiteltiin yht 375 kpl, tukia ja korvauksia maksettiin yht 2,051 milj. euroa.
- Ylläpidettiin toimistopalvelut yhteistoiminta-alueen kunnissa YT-sopimuksen mukaisesti.
- Toteutettu RvL:n mukaiset maastokatselmuksia 6 paliskunnan alueella, tarkastuksia yht. 118 kpl, maastotarkastuspäiviä yht. 32 pv. Käsiteltiin yht. 1 504 korvaushakemusta, maksettiin petovahinkokorvauksia yht. 2,126 milj. euroa.
- Viranhaltijat osallistuneet toimialakohtaisiin koulutuksiin 10 krt.
- Järjestettiin maatalousyrittäjien tuenhakukoulutus yhteistoiminta-alueella 1 krt.
- Järjestettiin PESÄ-järjestelmäkoulutus pohjoisten paliskuntien al. 2 krt.
- Annettiin lausuntoja ja selvityksiä omistajan- ja hallinnan vaihdostap. 12 kpl.
- Erityisenä toimenpiteenä huhti-, toukokuussa 2022 toteutettiin Lain "Porotaloutta kohdanneiden vahinkojen korvaamisesta 987/2011" ja porotuloasetuksen 656/2016 mukaiset tehtävävelvoitteet. Vahinkoilmoituksina vastaanotettiin ja kirjattiin kaikkiaan 713 ruhoa neljän paliskunnan alueelta. Näistä tarkastettiin, otettiin näytteet 411 ruhosta. Maastopäiviä erityistehtävissä 18 pv.

Vuosi oli äärimmäisen vaikea maatalous- ja porotalouden harjoittajille: koronapandemian kaikkia vahingollisia vaikutuksia ei saatu korvausten piiriin; tuotantokustannusten raju nousu niin polttoainesten, energian, rehukustannusten, lannoitteiden sekä kone- ja laitekulujen etc. osalta on aiheuttanut taloudellisia ongelmia perusmaataloudelle ja erämaassa poroja hoitaville ryhmille.

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 112 000 | 126 347,94 | -14 348 | | 112,8 |
| Toimintamenot | -136 652 | -146 807,95 | 10 156 | | 107,4 |
| Toimintakate | -24 652 | -20 460,01 | -4 192 | | 83,0 |
| Vyörytyserämenot | | -2 220,00 | 2 220 | | |
| Kate yhteensä | -24 652 | -22 680,01 | -1 972 | | 92,0 |

8.1.5 Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunnan talousarvioon kuuluu kuusi valtuustotasolla sitovaa tehtäväaluetta; hyvinvointipalveluiden hallinto, sosiaalityö, ikäihmisten palvelut, vammaispalvelut, terveystoimi ja työllisyyspalvelut. Toimialaan kuuluvien palveluiden tehtävänä on edistää ja ylläpitää yksityisen henkilön, perheen ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta, terveyttä ja toimintakykyä sekä tuottaa vaikuttavia ja laadukkaita palveluita asiakaslähtöisesti ja moniammatillisesti yli hallintorajojen. Osallisuus, aito avoimuus ja vastuullisuus ohjaavat toimintaamme.

Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon palvelut ovat järjestetty Lapin sairaanhoidotiipiin toteuttamana. Perusterveydenhuolto lokakuusta 2017 alkaen. Indikaattorivertailu: Muonio, Tunturi-Lappi, Lappi, Koko maa.

Hyvinvointilautakunnan vuoden 2022 toimintakate on noin 445 000 euroa ylijäämäinen. Ylijäämä on muodostunut seuraavasti: vammaispalvelut 218 000, sosiaalipalvelut 148 000, terveystoimet 42 000, hallinto 24 000 ja työllisyyspalvelut 11 000 euroa. Yksikään tehtäväalue ei ylittänyt annettuja määrärahoja.

8.1.5.1 Hallinto- ja tukipalvelut

Tehtäväkuvaus

Hyvinvointipalveluiden hallinnon tehtävä on tukea toimialan palvelutuotantoa. Hallinnon palveluihin kuuluvat yleinen hallintokunnan palveluiden kehittäminen sekä toiminnan ja talouden suunnittelu, toteutus ja seuranta.

Hyvinvointipalveluiden hallinnosta ja päätöksenteosta vastaa hyvinvointilautakunta, joka kokoontuu säännöllisesti. Hyvinvointipalveluiden hallinnon käytännön työstä huolehtivat hyvinvointijohtaja, johtava sosiaalityöntekijä ja toimistosihteerit.

Palvelulupaus

Hyvinvointihallinto edistää kuntalaisten hyvinvointia vastuullisesti sekä yhdenvertaisesti. Hallinto tukee muita tehtäväalueita, jotta palvelut ovat laadukkaita, joustavia ja oikea-aikaisia.

Tuomme oman uudistamispanoksemme kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintatapoihin – vahvistamme poikkihallinnollista ja verkostomaista toimintatapaa sekä uusien innovaatioiden syntyä osana palvelutuotantoa, mistä yhtenä esimerkkinä on hyvinvointilähete toimintamalli. Hyvinvointilähete pyritään matalankynnyksen toiminnalla osallistamaan ihmisiä oman arjen hallintaan. Vuonna 2022 on aktiivisesti osallistuttu maakunnallisiin verkostoihin ja uuden hyvinvointialueen rakentamisvaiheeseen. Hyvinvointialueen valmisteluihin on erillisellä sopimuksella osallistunut kolme työntekijää, mutta kaikki työntekijät ovat käyttäneet vuoden loppua kohden enenemässä määrin työaikaansa hyvinvointialueen valmisteluihin. Lokakuusta 2022 on hyvinvointijohtaja ja palvelusuunnittelija työskennelleet osa-aikaisena hyvinvointialueen viroissa.

Hyvinvointijohtaja on työskennellyt hyvinvointialueen väliaikaisessa valmistelutoimielimessä (VATE) hyvinvointijohtajan 50% työpanoksella vuoden 2022 alusta lokakuuhun, josta lähtien siirtynyt osa-aikaisesti hyvinvointialueen työntekijäksi vammaispalveluiden vastuuyksikön johtajaksi. Lisäksi olemme olleet osallisena mm. seuraavissa hankkeissa:

Sosiaali- ja terveydenhuollon rakenneuudistu -hanke (raku-hanke), tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus hankkeen (TulSote), rakenteellisen sosiaalityön hanke, sekä maakunnalliset yhteistyöryhmät kuten kriisi- ja sosiaalipäivystys sekä mielenterveys- ja päihdetyöryhmät.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Ikäihmisten palveluissa oli vuonna 2022 tavoitteena ottaa käyttöön uusi asiakastietojärjestelmä. Uusi asiakastietojärjestelmä kilpailutettiin, mutta hyvinvointialueelle siirtymisen johdosta hankinta keskeytettiin, koska ei voitu olla varmoja tulisiko kilpailutettu tietojärjestelmä käyttöön alueella.

Sosiaali- ja terveystalvet (sote) siirtyivät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden vastuulle. Tulevassa hyvinvointialueessa kuntalaisten arjen kannalta on keskeistä niin sanotun yhdyspintatyön onnistuminen. Yhdyspintatyössä hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyö (HYTE) tulee toteuttaa yhdessä hyvinvointialueen, kunnan organisaatioiden ja muiden kunnan alueella toimivien organisaatioiden ja kolmannen sektorin kesken. Tuleva hyvinvointialue ei aiheuta muutoksia vain sosiaali- ja terveystalvetuihin ja niiden rakenteisiin, vaan sen vaikutuksia on kunnassa pyritty ennakoimaan poikkihallinnollisella työskentelyllä.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strategiaa tukevien toiminnallisten tavoitteiden toteutumien 2022

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|---|--|
| Panostamme joustaviin ja ennakoiviin henkilöstöratkaisuihin. | Rekrytointi- ja henkilöstösuunnitelmien laatiminen | Onnistuneet rekrytoinnit. Henkilökunnan pysyvyys | Ikäihmisten palveluissa ja sosiaalityössä ollut rekrytointihaasteita. Vuonna 2022 ikäihmisten palveluja lukuun ottamatta henkilöstön pysyvyys on ollut hyvä |
| Vahva alueellinen toimija ja luotettava yhteistyökumppani | Seudullisissa ja hyvinvointialueen laajuisissa hankkeissa ja työryhmissä vaikuttaminen. (Palveluiden järjestäminen) | Hankkeet ja työryhmät | Oltu laajasti mukana hyvinvointialuetta koskevissa hankkeissa, mm. tulsotehanke. |

8.1.5.2 Sosiaalipalvelut

Tehtävän kuvaus

Sosiaalityön tarkoituksena on turvata jokaiselle perustuslain mukainen oikeus ihmisarvoisen elämän edellyttämään välttämättömään toimeentuloon ja huolenpitoon. Eri-ikäisille ja erilaisissa elämäntilanteissa oleville ihmisille suunnatuilla palveluilla pyritään turvaamaan sekä yksilön, perheen että koko yhteisön hyvinvointi.

Sosiaalityön tehtävätason kohderyhmänä ovat lapset, nuoret ja perheet sekä työikäiset. Sosiaalityön tarkoituksena on edistää kuntalaisten hyvinvointia sekä sosiaalista turvallisuutta, vähentää eriarvoisuutta ja turvata yhdenvertaisin perustein tarpeenmukaiset, riittävät ja laadukkaat sosiaalipalvelut. Sosiaalialan ammattilaiset tukevat ihmisten elämää ja hyvinvointia tarjoamalla ohjaus-, neuvonta-, hoiva-, huolenpito- ja kasvatuspalveluita. Tehtävänkuvaan kuuluu myös ihmisten auttaminen erilaisissa kriisitilanteissa ja elämäntilanteiden hallinnassa.

Palvelulupaus

Muoniolaiset ovat yhdenvertaisia, ja kuntalaisten tyytyväisyys elämään on meille tärkeä arvo. Palvelut sekä palvelutarpeet kohtaavat siten, että onnistumme edistämään kuntalaisten hyvinvointia sekä turvallisuutta parhaalla tavalla.

Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

Suomalaisen perhepolitiikan tavoitteena on luoda lapsille turvallinen kasvuympäristö sekä varmistaa, että vanhemmilla on aineelliset ja henkiset mahdollisuudet synnyttää ja kasvattaa lapsia. Lasten, nuorten ja perheiden palveluissa painotetaan ennaltaehkäisevien palveluiden ja varhaisen tuen järjestämistä oikea-aikaisesti. Työ edellyttää yhteistoinnallista ja poikkihallinnollista työtettä eri hallintokuntien välillä. Kunnan tehtävänä on myös ehkäistä lähisuhde- ja perheväkivaltaa, järjestää ehkäisevää päihdetyötä ja vähentää alkoholi-, huume- ja rahapelihaittoja sekä tupakointia.

Pitkäaikaisiin ja toisiinsa kietoutuneisiin ongelmiin ei ole nopeita ja yksinkertaisia ratkaisuja. Tämä on haaste, johon sosiaalityö kunnassamme pyrkii vastaamaan. Esimerkiksi lapsen kokemus kaltoinkohtelusta säilyy läpi elämän, ja psyykinen oireilu voi vaikuttaa pitkälle aikuisuuteen. Selviytymistä tukee niin lasten- ja nuorisopsykiatrian kuin lastensuojelun tutkimusten mukaan se, että lapsi voi muodostaa kestävä ja luottamuksellisen suhteen edes muutamaan merkitykselliseen ihmiseen tai työntekijään. Lasten ja perheiden vaativiin tarpeisiin ja elämäntilanteisiin vastaaminen edellyttää palvelujärjestelmältä joustavuutta, osaamista sekä riittäviä henkilöstövoimavaroja. Oikea-aikainen avun saaminen edellyttää selkeitä yhteistyökäytäntöjä tuen, palvelujen ja hoidon järjestämisessä.

Tavoitteena palvelujen järjestämisessä on, että kevyemmällä avopalveluilla ehkäistään raskaampien palvelujen tarvetta. Sosiaalihuollon palveluina ennaltaehkäiseviä ja varhaisen tuen palveluja ovat muun muassa perhetyö, tukihenkilö- ja tukiperhetoiminta sekä lapsiperheiden kotipalvelu. Ennaltaehkäisevää työtä on myös sosiaaliohjaajan 40 % työpanos sivistystoimessa koulukuraattorina. Kunta ja väestötasolla keskeistä ennaltaehkäisevässä työssä on sosiaalihuoltolain velvoittamana sosiaalisten ongelmien ja huono-osaisuuden ehkäiseminen rakenteellisen sosiaalityön keinoin. Rakenteellista sosiaalityötä on esimerkiksi sosiaalisia ongelmia aiheuttavien ilmiöiden esiin tuominen ja poikkihallinnollinen vaikuttaminen (ns. sosiaalinen raportointi), jotta sosiaalisia ongelmia

pystyttäisiin varhaisessa vaiheessa ennaltaehkäisemään ensisijaisten (mm. sivistystoimi ja vapaa-ajan palvelut) palvelujen tarjoaman oikea-aikaisen tuen turvin.

Aikuissosiaalityö

Paljon tukea tarvitsevat asiakkaat ovat pääsääntöisesti aikuissosiaalityön asiakkaita. Aikuissosiaalityön tehtäväkenttiä ovat muun muassa arkielämän hallinta, köyhyys ja syrjäytyminen sekä päihde- ja mielenterveysongelmat. Syrjäytyminen, osallisuus ja yksinäisyys kytkeytyvät toisiinsa, ja aikuissosiaalityön asiakkaat tarvitsevat runsaasti tukea ja yksilöllistä ohjausta itsenäiseen toimimiseen, asioiden hoitoon ja elämän hallinnan opeteluun. Ikääntyvät kuntalaiset ovat kasvava asiakasryhmä aikuissosiaalityössä.

Sosiaalihuoltolain mukaisena tukitoimena tarjotaan kaikenikäisille paljon tukea tarvitseville neuropsykiatrista kuntoutusohjausta, jolla ehkäistään syrjäytymistä ja parannetaan arjen taitojen hallintaa. Kunta vastaa myös harkinnanvaraisesta eli ehkäisevästä ja täydentävästä toimeentulotuesta.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Korkeasta työttömyydestä huolimatta perustoimeentulotuen menot ovat vertailuarvoja pienemmät. Huolestuttavaa on korkea lapsiköyhyys ja lastensuojelun korkeahko asiakasmäärä.

Tulevan talousarviovuoden painopisteitä ovat sosiaalityön tehtävätasolla organisaatiouudistuksen toimeenpano, sekä alueellisen ja seudullisen yhteistyön tiivistäminen palveluverkon vahvistamiseksi käynnissä olevassa SOTE- uudistuksessa. Vuoden 2022 aikana sosiaalipalveluissa sosiaaliohjaajan on osallistunut 50 % työajalla TulSote-hankkeen perhekeskus-hankkeessa sosiaali- ja terveystalouden koordinoimiseen yhteisten palvelukäytänteiden luomiseksi.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|---|--|---|
| Laadukkaat, oikea-aikaiset ja vaikuttavat palvelut, osallisuuden vahvistaminen. | Palvelu- ja asiakassuunnitelmien laatiminen ja toteuttaminen | Ajantasaiset palvelu- ja asiakassuunnitelmat | Kaikki palvelu- ja asiakassuunnitelmat ovat ajan tasaisia |
| Vahva alueellinen toimija ja luotettava yhteistyökumppani | Seudullisissa ja hyvinvointialueen laajuisissa hankkeisissa ja työryhmissä vaikuttaminen. (Lasten, nuorten ja perheiden sekä aikuissosiaalityön osalta) | Hankkeet ja työryhmät | mm. Sosiaali- ja terveydenhuollon rakenneuudistushanke (raku-hanke), tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus hanke (TulSote), rakenteellisen sosiaalityön hanke, sekä maakunnalliset yhteistyöryhmät kuten kriisi- ja sosiaalipäivystys sekä mielenterveys |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|----------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 2 910 | 3 603,64 | -694 | | 123,8 |
| Toimintamenot | -430 326 | -283 360,13 | -146 966 | | 65,8 |
| Toimintakate | -427 416 | -279 756,49 | -147 660 | | 65,5 |
| Kate yhteensä | -427 416 | -279 756,49 | -147 660 | | 65,5 |

8.1.5.3 Ikäihmisten palvelut

Tehtävän kuvaus

Ikääntyneiden palvelut järjestävät iäkkäälle henkilölle sosiaali- ja terveystalveluja, jotka ovat hänen tarpeisiinsa nähden oikea-aikaisia ja riittäviä. Toimintakykyä ylläpidetään kuntouttavalla toiminnalla sekä sosiaali- ja terveystalveluilla. Sosiaalihuollon asumistalveluita on tarjolla niille, jotka eivät enää suoriudu elämästään kotona.

Palvelumme tukevat iäkkään henkilön hyvinvointia, terveyttä, toimintakykyä, itsenäistä suoriutumista ja osallisuutta. Kuntoutumista edistävät, kotiin annettavat talvelut ja teknologiset ratkaisut ehkäisevät ja siirtävät ympärivuorokautisen hoivan ja hoidon tarvetta.

Palvelulupaus

Muonio edistää ikääntyvän väestönsä hyvinvointia sekä yhdenvertaisuutta. Talvelut ovat talvelutarpeisiin nähden oikea-aikaisia ja riittäviä. Ikäihmistalveluiden sisältö vastaa talvelutarpeiden muutoksiin ja paikallisiin olosuhteisiin. Tehostamme ikäihmistalveluiden mahdollisuutta aitoon osallisuuteen ja talvelun toteuttamiseen niin, että hänen itsemääräämisoikeuttaan kunnioitetaan.

Seuraamme talvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla (Lapin maakunnan vanhuspalveluiden kehittämishjelma)

- yli 75 vuotta täyttäneistä asuu kotona itsenäisesti tai riittävien talveluiden turvin (87,1 %, 2018; tavoite: 93–95 %)
- säännöllisen kotitalvelun piirissä olevat (nykytila; 12% yli 75v, tavoite: 13–14 %)
- omaishoidontukea saavat (nykytila; 6% yli 75v, tavoite: 8 %)
- tehostetussa talveluasumisessa asuu (nykytila 11 % ; valtakunnallinen tavoite: 5–6 % - Muoniossa vastataan paikalliseen talveluntarpeeseen, jonka myötä pitkäaikaisessa laitoshoidossa tavoite: 0 %).
- pitkäaikaisessa laitoshoidossa (2022 0,0 %; tavoite: 1 %).

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Uusi asumistalveluyksikkö on valmistunut syyskuussa 2021. Uuden asumistalveluyksikön myötä on muoniolaisille pystytty tarjoamaan oikeamuotoista asumistalvelua ja on pystytty luopumaan pitkäaikaisesta laitoshoidosta. Lisääntyneiden asumistalvelupaikkojen myötä on naapurikunnille myyty yksittäisiä tehostetun talveluasumisen paikkoja tuodaksemme Muonion esiin alueellisena ja seudullisena yhteistyökumppanina vahvistaaksemme talvelujen ja työpaikkojen jatkuvuutta kunnan alueella hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa vuoden 2023 alussa.

Organisaatiouudistuksen myötä ikäihmisten palveluita on selkiytetty. Palveluasuminen, tilapäinen palveluasuminen ja tehostettu palveluasuminen on keskitetty omiin yksiköihinsä. Osa kotipalvelun työpanoksesta kohdennettu palveluasumisen yksikköön, joka on vuonna 2023 aloittaneen hyvinvointialueen linjausten mukaista. Tämä on selkiyttänyt oikein kohdennetun henkilöstörakenteen käytön ja tarpeen mm. sairaanhoidollisten tehtävien osalta.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|--|--|
| Riittävät ja oikea-aikaiset palvelut | Palvelutarpeen arvioinnit ja palvelusuunnitelmat ajan tasalla <ul style="list-style-type: none"> tiedolla johtaminen | Ajantasaisten RAI-arviointien ja palvelusuunnitelmien määrä suhteessa asiakkaisiin | Kaikki säännöllisen palvelun piirissä olevat palveluasumisen ja kotihoidon asiakkaat |
| Osallisuuden lisääminen ja itsemääräämisoikeuden kunnioittaminen | Asiakaspalautteen kerääminen Asiakkaan/omaisen osallistuminen suunnitelmien tekoon | Asiakaspalauttekyseleiden vastaus-ten määrä | 95% Asiakkaan/omaisen mukanaolojen määrä |
| Kotipalvelun kehittämisen vastaamaan lakiuudistusta | Henkilöstöresurssi vastaamaan Asiakkaiden palvelutarpeeseen | Kotihoidon henkilöstömitoitus | Kaikille tarvitseville on pystytty tarjoamaan kotipalvelua |
| Vahva alueellinen toimija ja luotettava yhteistyökumppani | Seudullisissa ja hyvinvointialueen laajuisissa hankkeissa ja työryhmissä vaikuttaminen. (Ikäihmisten palveluiden osalta) | Hankkeet ja työryhmit | - RAI-kehittäjäverkosto - Ikäystävällinen Lappi-hanke - TulSote-hanke - Hyvinvointialueen ikääntyneiden palveluiden valmistelyryhmä |

Vuoden 2022 aikana kaikista ikäihmisten palveluyksiköistä on valittu RAI-vastaavat, jotka ovat osallistuneet Lapin tulevan hyvinvointialueen RAI-työryhmiin. Sekä palveluasumisessa että kotihoidossa RAI-arvioinnit on tehty vuoden 2022 aikana kaikille säännöllisen palvelun asiakkaille.

Toukokuussa 2022 THL teki asiakastyytyväisyyskyselyn. Asiakastyytyväisyyskysely toteutettiin ulkopuolisen työntekijän avulla, joka haastatteli palveluasumisyksikön asiakkaat. Syksyllä 2022 julkaistujen tulosten perusteella tehostetun palveluasumisen yksiköstä Marjapaikasta löytyi koko Suomen tyytyväisimmät asiakkaat ja Metsäniitty oli heti toisena Lapin osalta.

Ikäihmisten palveluissa on myös varauduttu 1.1.2023 sosiaalihuollon ja vanhuspalveluiden lainsäädäntöuudistukseen, jonka myötä kotihoitoa on tarjottava vuorokauden ajasta riippumatta. Tämä on tarkoittanut henkilöstöressurssin tarkastamista vuoden 2022 aikana yhdessä LSHP:n Muonion terveyskeskuksen kotisairaanhoidon toiminnan kehittämisen kanssa. Tavoitteena on ollut myös valmistautua kotipalvelun ja kotisairaanhoidon toiminnalliseen yhdistymiseen yhteiseksi kotihoidoksi 1.1.2023 alkaen. Tässä kehittämistyössä tukena on ollut mm. Ikäystävällinen Lappi –hankkeen 24/7 kotihoidon kehittäjätyöntekijä.

Hyvinvointialueen aloittamiseen on varauduttu myös kohdentamalla työpanosta hyvinvointialueen valmisteluun. Vuoden 2022 aikana ikäihmisten palvelusuunnittelija on osallistunut ikääntyneiden palveluiden valmistelutyöryhmään ja valmistellut 50 % työajalla TulSote-hankkeessa ikääntyneiden palveluiden myöntämisen perusteita.

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 834 960 | 894 649,59 | -59 690 | | 107,1 |
| Toimintamenot | -3 780 889 | -3 838 635,68 | 57 747 | | 101,5 |
| Toimintakate | -2 945 929 | -2 943 986,09 | -1 943 | | 99,9 |
| Poistot | | -26 698,73 | 26 699 | | |
| Vyörytyserätulot | | 10 987,94 | -10 988 | | |
| Vyörytyserämenot | | -397 796,04 | 397 796 | | |
| Kate yhteensä | -2 945 929 | -3 357 492,92 | 411 564 | | 114,0 |

8.1.5.4 Vammais- ja kehitysvamma palvelut

Tehtäväkuvaus

Vammaispalveluiden tehtäväalueelle kuuluvat vammaispalvelulain ja erityishuoltolain mukaiset palvelut. Vammaispalvelulain mukaisten palveluiden tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuuden aiheuttamia haittoja ja esteitä. Erityishuoltolaissa säädetään erityishuollon antamisesta henkilölle, jonka kehitys tai henkinen toiminta on estynyt tai häiriintynyt synnynnäisen tai kehitysiässä saadun sairauden tai vamman vuoksi, ja joka ei muun lain nojalla voi saada tarvitsemiaan palveluja. Erityishuollon tarkoituksena on edistää henkilön suoriutumista päivittäisistä toiminnoista, hänen toimeentuloaan ja sopeutumistaan yhteiskuntaan sekä turvata hänen tarvitsemansa hoito ja muu huolenpito.

Kunnan omana toimintana järjestämme päivä- ja työtoimintaa sekä kotihoidonohjausta. Lisäksi järjestämme itse tai ostamme muilta palvelutuottajilta vammaispalvelulain mukaisia yksilökohtaisia palveluita tarpeen mukaan. Päivätoimintaan kuuluu kodin ulkopuolelle järjestettyä, itsenäisessä elämässä selviytymistä tukevaa ja sosiaalista vuorovaikutusta edistävää toimintaa. Kunta ostaa kehitysvammaisten asumispalveluita Aspa-palveluilta, Korpeneelta sekä Kasperkodilta. Lisäksi laitos-, kuntoutus ja tutkimuspalveluita ostetaan Korpeneelta.

Palvelulupaus

Toteutamme yhdenvertaista vammaispalvelua moniammatillisessa sekä hallinnollisessa yhteistyössä, asiakastarpeita ja toiveita kuunnellen. Tuemme omatoimista suoriutumista

ja osallisuutta. Lisäämme asiakkaiden itsenäistä elämää tukevia työtoimintoja ja aktiiviteetteja. Vammaisten henkilöiden osallisuutta ja itsenäistä päätöksentekoa edistetään suosimalla työnantajamalliin, jossa asiakas toimii itse avustajan työnantajana.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Vammaisneuvoston ja vanhusneuvoston toiminta on vuonna 2022 tavoitteen mukaisesti yhdistetty yhdeksi neuvostoksi. Oppivelvollisuuden pidentyminen ja sen vaikutukset vammaispalveluasiakkaiden palveluihin ovat olleet paljon esillä vuonna 2022. Vammaispalvelujen asumispalvelujen seudullinen tarkistaminen Kittilään rakennettavan yksikön ja tulevan hyvinvointialueen palvelurakenteen johdosta on myös ollut esillä.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|--|---|---|
| Yhdenvertaiset, moniammatilliset palvelut | Palvelu- ja asiakassuunnitelmat tehdään moniammatillisesti | Päivitettyjen suunnitelmien määrä | Kolpeneelta saadun kuntoutusuunnitelman jälkeen päivitetty 100% |
| Osallisuuden vahvistaminen | Tuetaan omatoimista suoriutumista Toimintakyvyn säilyminen Kuunnellaan asiakkaan tarpeita ja toiveita Itsenäistä elämää tukevat työtoiminnot ja aktiiviteetit | Asiakkaan kanssa yhdessä suunniteltujen palveluiden toteuttaminen | Päivittäisten taitojen opettelu Naalossa, kokkipäivät, siivoukset lumen kolausta. työmatkaliikuntaa, kauppa asiointia ym. Lappian opiskelijoiden opinäytöissä asiakkaina. Seurakunnan kanssa leiritoimintaa ja joulukirkko Tunturi-lapin kuntien kanssa yhdessä, avoimet ovet. Valtakunnallisessa tukiliiton järjestämissä virtuaali laulajaisissa mukana, Kolpene 60v. juhlat, paikalliset tapahtumat; kesäfestit, torstaitori, museo. "Luontobingo" retkeilyä mm. Pakasaivo luontokirkko, palaskota, ruskakahvila, Tuki-yhdistys toimintaa yhdessä naapuri kuntien kanssa ruskaretki Hettaan, joulujuhla Muoniossa |
| | Vammais- ja vanhusneuvoston yhdistäminen | Päivä- ja työtoimintaan osallistumismäärät | Päivätoiminta 72,3% avotyötoiminta 78,2% Neuvostot yhdistetty, Muonion vanhuus- ja vammaisneuvostosta hyvinvointialueen vammaisneuvoston edustajaksi valittiin Pirkko Rauhala |

| | | | |
|--|---|----------------------------|-----------------------|
| | Seudullisissa ja hyvinvointialueen laajuisissa hankkeisissa ja työryhmissä vaikuttaminen. (Vammaispalveluiden osalta) | Hankkeet ja työryh- mät | Sirkustelu-hankkeessa |
|--|---|----------------------------|-----------------------|

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|-----------|-----------|----------------|
| Toimintatulot | 10 530 | 13 961,29 | -3 431 | | 132,6 |
| Toimintamenot | -1 279 602 | -1 064 732,55 | -214 869 | | 83,2 |
| Toimintakate | -1 269 072 | -1 050 771,26 | -218 301 | | 82,8 |
| Vyörytyserämenot | | -4 537 | 4 537 | | |
| Kate yhteensä | -1 269 072 | -1 055 308,26 | -213 764 | | 83,2 |

Työllisyyspalvelut

Tehtävän kuvaus

Kunnan työllisyyspalveluiden tehtävänä on edistää työnhakijan työllistymistä avoimille työmarkkinoille tukemalla asiakkaan polkua kohti työllistymistä ja ennaltaehkäistä pitkäaikaistyöttömyyden syntyä. Parantaa erilaisissa elämäntilanteissa olevien henkilöiden työllistymismahdollisuuksia sekä vaikuttamaan heidän hyvinvointiinsa. Toiminta perustuu henkilökohtaiseen neuvontaan ja ohjaukseen. Kunnan tarjoamia työllisyyspalveluita ovat mm. kuntouttava työtoiminta, työpajatoiminta, työkokeilut ja palkkatuettu työ. Työtä tehdään monialaisesti yhteistyössä kunnan sosiaali- ja terveystoimen, etsivän nuorisotyön, TE-toimiston, työllistymistä edistävän monialaisen yhteispalvelun (TYP) sekä koulutuksen järjestäjien kanssa.

Palvelulupaus

Työllisyyspalveluissa sitoudumme tarjoamaan oikea-aikaisia palveluja ja vahvistamaan työttömien työkykyä yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen kanssa. Osaamisen tunnistamisessa paikalliset oppilaitokset ovat tärkeä verkosto. Nuorisopalvelujen kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä, jotta tavoitetaan syrjäytymisvaarassa olevat nuoret. Työpajatoiminnassa sitoudumme tarjoamaan palveluja yksilöllisesti sekä parantamaan valmentautujien valmiuksia hakeutua koulutukseen tai työhön ja vahvistamaan heidän arjenhallintataitojaan.

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla indikaattoreilla

- Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki euroa/asukas
- SOVARI-sosiaalisen vahvistumisen mittari

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

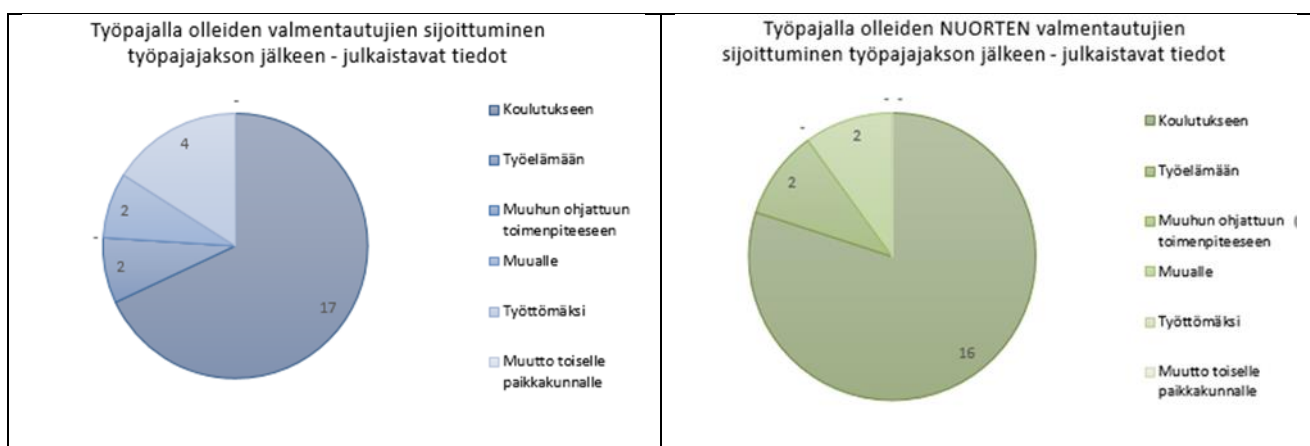
Valmisteilla oleva sote-uudistus astuu voimaan 1.1.2023. Työllisyyspalvelut sijoittuvat hyvinvointilautakunnan alle. Vuoden 2022 vaihteessa sote-uudistuksen myötä työllisyyspalvelut tulevat jäämään kunnan järjestämisvastuulle. Sote-uudistus voi vaikuttaa kun-

nallisen työpajan toimintaan. Uudistuksen myötä kuntouttava työtoiminta siirtyy hyvinvointialueiden järjestämisvastuulle eivätkä kunnalliset työpajat voi enää tuottaa sitä. Kuntouttavaan työtoimintaan liittyvä valtionkorvaus tulee myös poistumaan. Työpajat tuottavat samalla henkilöstöllään eri sektoreiden palveluita ja toimenpiteitä. Sote-sektorille tuotetaan kuntouttavaa työtoimintaa ja sosiaalista kuntoutusta, TE-hallinnolle työkokeilua ja palkkatuetta työtä ja koulutuksen järjestäjille erilaisia opintojen tukijaksoja. Hallitus päätti puoliväliriihessä jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. Heikossa työmarkkina-asetuksessa olevien työllisyyden edistäminen edellyttää tarpeisiin vastaavia palveluita. Kunnilla tulee säilyä vahvat välineet työllisyydenhoitoon. Työpajoilla toteutettava kuntouttava työtoiminta tarjoaa tähän hyvät mahdollisuudet.

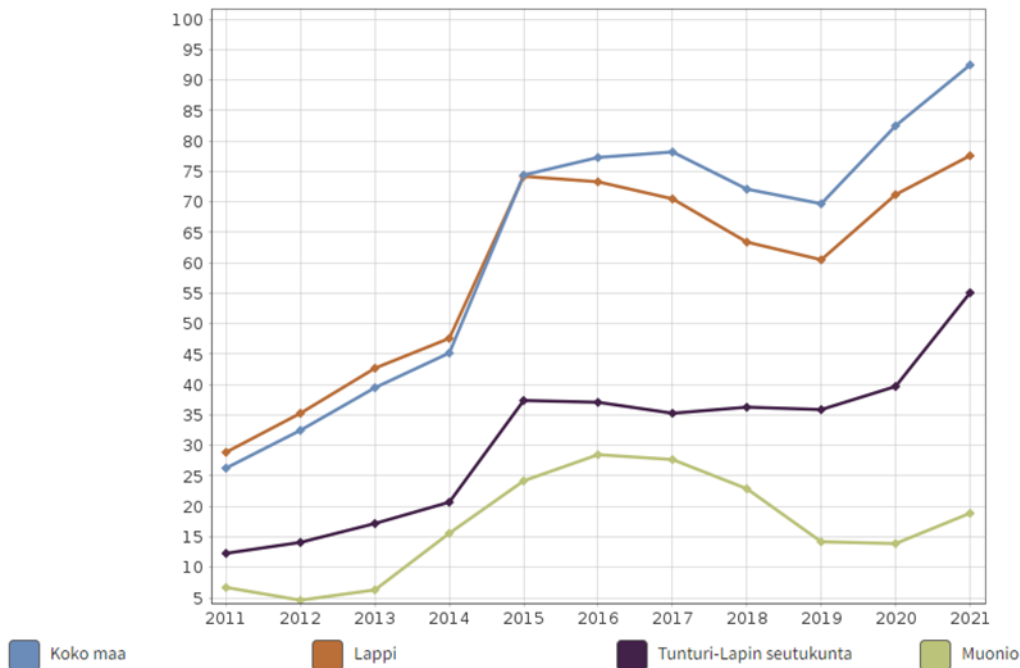
Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma |
|--|---|---|--|
| Parantaa erilaisissa elämäntilanteissa olevien henkilöiden työllistymismahdollisuuksia | Aktivointisuunnitelmat Työllistymissuunnitelma | Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki €/asukas | Katso kuvaaja |
| Parantamaan valmentautujan valmiuksia haakeutua koulutukseen tai työhön | Osallisuuden vahvistaminen Osaaminen tunnistaminen | SOVARI PAR-vuositolastointi AVI:lle | 90% valmentautujista on kokenut sosiaalista vahvistumista työpajajakson aikana (sovari 2022) Työpajalla valmentautujia yhteensä 36, joista nuoria 27. |

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi



Par-tilastointi 1.1.-31.12.2022

Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki, euroa / asukas info ind. 4218

Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki euroa/asukas (vuosi 2021)

Muonio 18,9€
 Tunturi-Lappi 55,1€
 Lappi 77,6€
 Koko maa 92,5€

Muoniossa kunnan osarahoittama työmarkkinatuki on maan pienimpiä, eli Muoniossa on vertailuindikaattoreihin nähden vähiten yli 300 päivää työttömänä olleita. **indikaattori ilmaisee kuntien rahoittaman työmarkkinatuen määrän euroina/asukasta kohden (Sotkanet)*

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | | 45 690,06 | -45 690 | | |
| Toimintamenot | -203 272 | -224 865,62 | 21 594 | | 110,6 |
| Toimintakate | -203 272 | -179 175,56 | -24 096 | | 88,1 |
| Vyörytyserätulot | | 1 254,23 | -1 254 | | |
| Vyörytyserämenot | | -9 689,39 | 9 689 | | |
| Kate yhteensä | -203 272 | -187 610,72 | -15 661 | | 92,3 |

8.1.5.5 Terveyspalvelut

Tehtävän kuvaus

Terveystoimen tehtäväalueelle kuuluvat perusterveydenhuollon palvelut, erikoissairaanhoido, päihdekliniikka, ympäristöterveydenhuolto, syöpäpotilaiden hoitokustannusavustus ja talteen otetut eläimet.

Lapin sairaanhoitopiiri järjestää Muonion kunnan puolesta perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon. Palvelutason muutosta arvioitaessa käytetään pohjatietona tilinpäätös- ja toimintakertomustietoja, Mediatriin tilastotietoja sekä muuta toiminnasta dokumentoitua tietoa.

Ympäristöterveydenhuollon järjestää Sodankylän kunta. Talousarvioon varataan määräraha syöpäpotilaiden syöpähoitojen hoitopäivämaksujen sekä heidän potilashotellissa tapahtuvien yöpymisten omavastuuosuuden korvaamiseen. Talteen otettuja eläimiä koskevat palvelut ostetaan yksityiseltä.

Palvelulupaus

Kehitämme perusterveydenhuoltoamme yhdessä Muonio-Enontekiön perusterveydenhuoltoyksikön kanssa seudullisen sekä maakunnallisen näkökulman huomioiden.

Terveydenhuollon tarkoituksena on edistää ja ylläpitää väestön terveyttä, hyvinvointia, työ- ja toimintakykyä sekä sosiaalista turvallisuutta sekä kaventaa väestöryhmien välisiä terveyseroja. Perusterveydenhuollossa toteutamme väestön tarvitsemien palvelujen yhdenvertaista saatavuutta, laatua ja potilasturvallisuutta. Tavoitteenamme on vahvistaa terveydenhuollon palvelujen asiakaskeskeisyyttä sekä perusterveydenhuollon toimintaedellytyksiä. Tehostamme terveydenhuollon toimijoiden, kunnan eri toimialojen välistä sekä muiden toimijoiden kanssa tehtävää yhteistyötä terveyden ja hyvinvoinnin edistämässä sekä sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisessä.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen tehokkuutta pyritään selvittämään ja edistämään asiakas- ja hoito-ohjauksen sekä palveluketjujen kehittämällä niin iäkkäiden kuin muidenkin sosiaalihuollon palvelujen kohdalla. Osaltaan myös maakunnallisilla "tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus" ns. tulsote -hankkeella ja rakennemuutostus -hankkeella pyritään luomaan kustannustehokkaita sosiaali- ja terveyspalveluita Muoniossa, seudullisesti ja alueellisesti. Vuonna 2022 rakennetun uuden palveluasumisyksikön myötä on pystytty luopumaan ikäihmisten pitkäaikaisesta vuodeosastohoidosta, koska pitkäaikaisasiakkaita on pystytty siirtämään sosiaalihuollon tehostetun asumisen piiriin.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|---|--|
| Kotihoito, kotisairaaloiminta käynnistäminen | Sote-yhteistyötyöpajat | Yhteistyöpalavereiden toteutuminen | Yksittäisiä |
| SAS- toiminta | Moniammatillisen tiimin kokoaminen | Toteutuneet tiimit ja asiakkaiden jonotusajat . | Pitkäaikainen vuodeosasto-olo sosiaalihuollon asiakkailta saatu purettua |
| Vaikuttavuuden parantaminen | Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteisten palveluketjujen määrittäminen | Toteutuneet sosiaali- ja terveydenhuollon yhteiset palveluketjukuvaukset. | Jääneet toteutumatta. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|----------------|------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | | 260,57 | -261 | | |
| Toimintamenot | -6 482 659 | -6 440 779,58 | -41 879 | | 99,4 |
| Toimintakate | -6 482 659 | -6 440 519,01 | -42 140 | | 99,4 |

8.1.6 Sivistyslautakunta

8.1.6.1 Hallinto- ja tukipalvelut

Tehtävän kuvaus

Hallinto- ja tukipalvelut vastaavat sivistyspalvelujen kokonaisuudesta ja luovat edellytykset kullekin tehtäväalueelle oman tehtävänsä hoitamiseen sekä monipuoliseen yhteistyöhön tehtäväalueiden välillä. Hallinto- ja tukipalvelut seuraavat lainsäädäntömuutoksia ja muita muutoksia toimintakentässä ja tekevät yhteistyötä kuntarajojen yli.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Tarjoamme kuntalaisille laadukkaan sivistyspalvelujen kokonaisuuden. Tähtäämme kestävään sekä tasapainoiseen talouteen ja panostamme alueelliseen yhteistyöhön. Takaamme kattavat tukipalvelut toimialoille sekä hyvät puitteet työnteolle.

Uudistamme omalta osaltamme kuntastrategian mukaisesti sivistyspalveluiden, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintatapoja; tavoitteena on vahvistaa yhdessä tekemistä ja verkostomaista toimintatapaa, sekä ottaa käyttöön uusia innovaatioita palvelutuotannossa. Sivistyspalveluissa on tehty tiivistä yhteistyötä tulevan hyvinvointialueen kanssa.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Vuoden aikana toteutettiin sivistyspalvelujen osalta organisaatiouudistus, joka astuu voimaan vuoden 2023 aikana vaiheittain. Osittain kesken eräisen organisaatiouudistuksen johdosta sivistyspalveluissa oli useita viransijaisuuksia ja virkaatekeviä viranhaltijoita.

Hyvinvointialueen toteutumiseen varauduttiin ja aloitettiin alueen kanssa rajapintayhteistyö.

Sivistyspalvelujen tehtäväalueilla edelleen painottuu hanketyö. Palvelualueelle käynnistyi vuonna 2022 uusia hankkeita ja osa hankkeista jatkui esim. lukio, kirjasto- ja nuorisopalveluissa. Hankkeisiin liityttäessä ja niitä suunniteltaessa huomioitiin niiden vaatiman työpanoksen suhde saavutettuun hyötyyn. Hallinnossa seurattiin rahoitus- ja hanketilannetta ja huomioidaan nopeasti esiin tulevat muutokset.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

Seurasimme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla:

- Koulutustasoindeksi-arvo on noussut 339,6 (2021), indeksi-arvo oli 320,8 (2019) Indikaattori ilmaisee väestön koulutustason, joka on mitattu laskemalla perusteen jälkeen suoritettujen korkeimman koulutuksen keskimääräinen pituus henkeä kohti. Eli Muoniossa koulutusaika on keskimäärin 3,4 vuotta peruskoulun suorittamisen jälkeen.
- koettu elämänlaatu (62,4, 2018) indeksiin ei ole uudempaa arvoa.

Kokonaistarjonnan vertailua suhteessa muihin kuntiin ei ole suoritettu.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

Sivistystoimen yhteisiksi toiminnallisiksi tavoitteiksi vuodelle 2022 oli valittu yksilön ja yhteisön hyvinvointi, erityisesti kiusaamisen ehkäisy. Näiden toteutumista hallinto tuki käytettävissä olevin keinoin.

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|--|---|--|
| Toimivat sivistyspalvelut SOTE-uudistuksen toteutuessa. | Yhteistyö Tilanteen seuraaminen, koulutus | Rajapinnat ja vastuut tiedossa ja toteutuksessa vuoden 2022 loppuun mennessä. | Rajapinnat ja vastuut tiedossa ja yhteistyötapaamisia vuoden aikana toteutunut. |
| Oppivelvollisuuden seurannan käytännöt | Kouluttautuminen, mallien luominen | Toimiva järjestelmä | Säännöllisesti seurattu oppivelvollisuuden seuranta- ja valvontapalvelu Valppaan avulla. |
| Kunnan kokonaiskuljetussuunnittelu ja mahdollinen kilpailuttaminen | Kunnan sisäinen ja alueellinen yhteistyö Konsulttipalveluiden käyttö | Kokonaishinta | Tehty kunnan sisäistä yhteistyötä ja suunnitelmaa. Konsulttipalveluista sopiminen siirtyi vuodelle 2023. |
| Sivistyspalvelujen organisaatiouudistus SOTE-uudistuksen toteutumisen yhteydessä | Monitasoinen ja palvelu-alueajat ylittävä kehittäminen ja tarvearviointi Konsulttipalvelujen käyttö | 1.1.2023 toimiva organisaatio | Monitasoista suunnittelu-työtä tehty sivistyspalvelujen johtoryhmän kesken. Liikuntapalveluihin yhdistetty hyvinvoinnin edistämistyön tehtävät syksystä 2022 alkaen. YT-neuvottelut pidetty, käytetty konsulttipalvelua ja sivistyspalvelujen johtoryhmää on kuultu. Organisaatiouudistus päätös tehty valtuustossa. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | -127 319 | -151 891,32 | 24 572 | | 119,3 |
| Toimintakate | -127 319 | -151 891,32 | 24 572 | | 119,3 |
| Poistot | | -10 368 | 10 368 | | |
| Vyörytyserätulot | | 1 135,90 | -1 136 | | |
| Vyörytyserämenot | | -8 456,29 | 8 456 | | |
| Kate yhteensä | -127 319 | -169 579,81 | 42 261 | | 133,2 |
| | | | | | |

8.1.6.2 Varhaiskasvatus

Tehtävän kuvaus

Varhaiskasvatus on yksi tärkeä osa koko kunnan koulutusjärjestelmää. Tarjoamme varhaiskasvatustilain puitteissa varhaiskasvatuksen asiakkaille laadukasta varhaiskasvatusta mahdollisimman kattavasti, monipuolisesti ja yksilöllisesti varhaiskasvatussuunnitelma mukaisesti. Varhaiskasvatuksemme pedagogiikassa painottuvat luonto, liikunta ja leikki.

Jokaiselle varhaiskasvatuksessa olevalle lapselle laaditaan varhaiskasvatussuunnitelma (VASU), jota päivitetään tarvittaessa ja sen vaikuttavuus arvioidaan. Lasten vanhempien ja henkilökunnan välinen yhteistyö on kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuuden perustana. Teemme aktiivista yhteistyötä eri kunnan toimijoiden kanssa. Yhteistyön tavoitteenamme on saada aikaan erilaisia toimintoja varhaiskasvatuksen sisällä ja tuottaa niitä myös muille ryhmille.

Varhaiskasvatustilain palveluita tarjotaan päiväkotitunturihelmissä ja perhepäivähoidossa. Päiväkotitunturihelmissä on neljä lapsiryhmää, joista yksi tarjoaa vuoroa: yhteensä 66 paikkaa. 31.12.2022 varhaiskasvatuksen piirissä oli 59 lasta. Lisäksi tarjotaan esiopetuksen aamu- ja iltapäivähoitoa (20 hoitopaikkaa 31.12.2022).

Henkilökunnan muodostivat varhaiskasvatusjohtaja, varhaiskasvatuksen erityisopettaja (toimi esiopetuksen opettajana kevätlukukauden 2022, lisäksi hän toimii esiopetuksen erityisopettajana), vastaava varhaiskasvatuksen opettaja ja kolme varhaiskasvatuksen opettajaa, kymmenen lastenhoitajaa ja perhepäivähoitaja.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Tuemme toiminnallamme onnellisia ja leikkiviä lapsia. Turvallisessa ja toimivassa oppimisympäristössä toteutettu varhaiskasvatus on laadukasta ja määrällisesti riittävää – sitoudumme myös kehittämään näitä tavoitteita. Myönnämme varhaiskasvatuspaikkamme asiakkaiden tarpeisiin mahdollisimman hyvin vastaten ja maksamme kuntalisää sovitulla tavalla.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Seurataan varhaiskasvatustarpeiden kehittymistä ja reagoidaan tarvittaessa lisäämällä varhaiskasvatuspaikkoja ja kehittämällä palvelujen muotoja.

Varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen eteni koko vuoden ja jatkuu kevätkaudella 2023.

Varhaiskasvatuksen työvuorosuunnittelu tarkistettiin kunnan sisäisenä valvontana syksyn 2022 aikana (tarkastusajanjakso 1.8.2021-31.7.2022). Havaintoina tarkastuksessa todettiin, että työvuorojen suunnittelussa vuorot on suunniteltu melko tasaisesti, poissaoloja oli todella runsaasti tarkastelujaksolla, tämä näkyy toteumassa runsaana joustamisena, vuorojen muuttumisena, venymisenä, aikaisempaan aloituksena ja jopa vapaapäiviltä töihin tulona. Vuorotyötä tekevien työntekijöiden sunnuntaitöiden määrä vaihtelee riippuen esim. juhlapyhien ajan työskentelystä. Jatkossa tulee keskittyä viikonloppujen/juhlapyhien tasaisempaan jakoon kaikkien vuorotyötä tekevien työntekijöiden kesken.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla:

- Kunnan kustantamaan varhaiskasvatukseen osallistumisaste (pl. perhepäivähoito) oli v. 2021 64,8 % 1-6 vuotiaista, vastaava osallistumisaste v. 2020 oli 61,1 %
- Asiakastyytyväisyys -kysely toteutettiin joulukuu 2022-tammikuu 2023 välisenä aikana, tulokset analysoidaan v. 2023 aikana

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|---|--|
| Avoimen varhaiskasvatuspalvelutarpeen kartoittaminen | Yhteistyön lisääminen eri toimijoiden kanssa Mahdollisten palveluvaihtoehtojen kartoittaminen | Asiakaskyselyn palaute | Asiakastyytyväisyys -kysely toteutettiin joulukuu 2022-tammikuu 2023 välisenä aikana |
| Lasten hyvinvoinnin tukeminen | Yhteistyön lisääminen neuvolan ja muiden toimijoiden kanssa Riittävän tuen mahdollistaminen | Asiakaspalaute | Varka (moniammatillinen)-työryhmä kokoontunut säännöllisesti n. kerran kuussa Muu yhteistyö toteutunut tarpeiden mukaan. Varhaiskasvatuksessa yleiset tukitoimet aloitetaan aina välittömästi tarpeen ilmetessä. Tuenmuotoja lisätään tarvittaessa tehostettuun tai erityiseen tukeen. |
| Kiusaamisen ehkäiseminen | Sivistyspalvelujen yhteistyö aiheeseen liittyen henkilökunnalle suunnatut koulutukset lasten kanssa aiheeseen liittyvä toiminta | Yhteisten toimintojen ja tapahtumien määrä Henkilökunnan palaute Lasten palaute | Lasten kanssa toimiessa käytetty säännöllisesti kiusaamisen ehkäisyyn liittyviä työkaluja, kuten esim. Piki ja tunnetaitoihin liittyvää materiaalia. Sivistyspalveluiden kanssa tehty yhteistyötä suvaitsevaisuus ja yhdenvertaisuus teemalla. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 55 000 | 50 215,38 | 4 785 | | 91,3 |
| Toimintamenot | -1 090 971 | -1 091 486,19 | 515 | -9 000 | 100,0 |
| Toimintakate | -1 035 971 | -1 041 270,81 | 5 300 | -9 000 | 100,5 |
| Vyörytyserätulot | | 5 928,65 | -5 929 | | |
| Vyörytyserämenot | | -107 453,98 | 107 454 | | |
| Kate yhteensä | -1 035 971 | -1 142 796,14 | 106 825 | -9 000 | 110,3 |

8.1.6.3 Perusopetus

Tehtävän kuvaus

Perusopetus sisältää vuosiluokkien 1-9 opetuksen sekä esikoulun ja aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämisen. Opetusta annetaan kolmessa eri rakennuksessa. Oppilasmäärä oli vuoden lopussa 251 (esiopetus mukaan lukien). Oppilasmäärä on laskussa. Opetusryhmiä oli jaettu osin oppilasmäärän takia osin muista perustelluista syistä esim. oppilaiden tuen tarve. Tästä syystä kaikki mahdolliset koulun tilat olivat käytössä.

Perusopetuksen tehtävä on tarjota laadukasta opetusta opetussuunnitelmaan pohjautuen siten, että perusopetuksen taso pysyy korkeana taloudelliset resurssit huomioiden. Tähän tavoitteeseen päästiin. Oppilaiden vanhempien ja henkilökunnan välinen yhteistyö toteutui esim. vanhempainvarttien, -iltojen ja arviointikeskustelujen osalta. Yhteistyö vanhempainyhdistyksen kanssa tiivistyi entisestään. Perusopetuksen perustana oli realistinen budjetointi ja suunnitelmallisuus sekä ennakointi.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Tavoitteenamme oli kasvattaa onnellisia, hyvinvoivia ja oppimisintoisia oppilaita. Oppiminen on mielekästä toimivissa ja turvallisissa oppimisympäristöissä, jossa myös kasvun puitteet ovat laadukkaat. Tavoitteenamme oli luoda myönteinen ja kannustava kouluilmapiiriin sekä ylläpitää yhteishenkeä, yhteisöllisyyttä. Näiden tavoitteiden perustana on onnellinen, hyvinvoiva ja ammattitaitoinen henkilöstö.

Perusopetuksen tilojen turvallisuus, laatu ja riittävyys olivat keskeisiä tavoitteita. Kalusteiden investointihanke lukiossa yhteistyössä toteutui pulpetti ja tuoli –hankintoina osaan alaluokkia. Liikkuvan koulu -hankkeen aikana luotuja rakenteita ylläpidettiin ja uusittiin yhteistyössä liikuntapalvelujen kanssa. Yhteistyötä tehtiin eri kunnan toimijoiden kanssa. Moniammatillinen oppilashuoltoryhmä kehitti perusopetuksen laatua omalta osaltaan, vuoden 2022 teemana oli käyttäytyminen/hyvät tavat niin, että viihtyvyys koulussa lisääntyy. Koulussa toimi KiVa-koulu ohjelma. Oppilaskuntatyötä ja tukioppilastoimintaa toteutettiin. Aamu- ja iltapäivätoimintaa kehitettiin yhteistyössä varhaiskasvatuksen kanssa. Oppilaille tarjottava kerhotoiminta oli monipuolista jatkuvien kerho- ja harrastushankkeiden myötä.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Henkilöstömäärä laski hieman edellisestä vuodesta (tilanne 31.12.2022: 9,5 luokanopettajaa, 13 aineenopettajaa, 2 erityisopettajaa, 1 erityisluokanopettaja, 2 esikouluopettajaa ja 6 ohjaajaa, joista yksi on varhaiskasvatuksen kanssa yhteinen). Vuoden aikana pa-

nostettiin erityisopetukseen (ennaltaehkäistä oppimisvaikeuksien aiheuttamaa syrjäytymistä -hankkeen avulla palkattiin kevätlukukaudeksi erityisluokanopettaja, syksyllä rekrytoitiin vakituinen erityisluokanopettaja, lisäksi varhaiskasvatuksen erityisopettaja vastasi esikoulun erityisopetuksesta) ja teknisen työn opetukseen ja sen kehittämiseen etenkin kaluston osalta. Useat opettajat opettivat yhtenäiskoulun lisäksi myös lukiossa. Henkilöstön vaihtuvuus johtui esim. eläköitymisestä ja määräaikaishuutoista.

Oppilasmäärästä johtuen osa ala- ja yläkoulun luokista oli yksisarjaisia ja esikouluryhmiä oli kaksi. Koulunkäynninohjaajien tarve määräytyi oppilaiden tarpeista. Lähes kaikki henkilöstöstä olivat muodollisesti päteviä (osa aineenopettajista eivät olleet päteviä kaikkien opettavien aineiden osalta). Yhdessä luokassa oli yli 25 oppilasta (26 oppilasta, noin puolet tunneista jakotunteja).

Biologian, maantiedon, fysiikan ja kemian välineistön sekä materiaalin päivitettiin yhteistyössä lukion kanssa. Käyttömenoilla hankittiin henkilökunnalle tarvittava määrä sähköpöytiä ja työtuoleja. Lisäksi koulun ulkoliikuntapaikat ja -välineet ovat olleet lasten ja nuorten ahkerassa käytössä kouluaikojen ulkopuolella.

Perusopetuksen toiminta normalisoitui tartuntatautilanteen helpottua.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

Seurasimme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla:

- Tuntee itsensä yksinäiseksi, % 8. ja 9. luokan oppilaista (27,1 % 2021) indeksiin ei ole uudempaa arvoa.
- Nuorten tyytyväisyys elämäänsä -indeksi-arvo on laskenut vuoden 2019 tasolta (71,40 %), vuonna 2021 arvo oli 55,3 %.
- Useasti kiusaamisen kohteena olevat 8. ja 9. luokan oppilaat (15,8 %, 2017) -indeksi-arvo laski, vuonna 2021 arvo oli 4 % (2021, tarkennus: koulukiusattuna vähintään kerran viikossa)
- Tapaturma koulussa tai koulumatkalla lukuvuoden aikana, % 8. ja 9. luokan oppilasta (28,9 %, 2017) -indeksi-arvo nousi hieman, vuonna 2021 arvo oli 33,3 %.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---------------------------|---|--|---|
| Kiusaamisen vastainen työ | Koko palvelualueen yhteinen tavoite Yhteistyö vanhempainyhdistyksen kanssa Teemapäivät Tietoiskut KiVa koulu -toiminta Tukioppilastoiminta | Oppilaskyselystä saatu palaute Toimintojen toteutumisen | Tukioppilastoimintaa toteutettu sekä -koulutus järjestetty. Vanhempainyhdistyksen kanssa toteutettu koulutusta henkilökunnalle ja oppilaille sekä yhteinen vanhempainilta kiusaamisvastaisesta työstä. KiVa koulu -toimintaa toteutettu, aamunavaukset pidetty, toimintaa esitetty henkilökunnalle ja tiedote |

| | | | |
|--|---|--|---|
| | | | lähetetty vanhemmille Wilmassa. Nuorten ryhmätöiminta aloitettu. Oppilaskyselyä ei ole toteutettu. |
| Kerho- ja harrastustoiminnan kehittäminen | Yhteistyö vapaa-ajan palveluiden kanssa Kerho- ja harrastustoiminnan yhteistyö | Oppilaskyselyistä saatu palaute Kerhojen/kerhoilijoiden määrä | Kerho- ja harrastuskoordinaattorin yhteistyö toteutunut. Kerhoja on toteutettu oppilaiden toiveiden ja resurssien mukaisesti. |
| Koulunuorisotyön kehittäminen ja jatkuvuus | Koulunuorisotyön toiminta Koulunuorisotyön jatkuvuus | Oppilaskyselyistä saatu palaute | Koulunuorisotyötä on toteutettu. Kysely on toteutettu yhteistyössä nuorisopalvelujen kanssa oppilaille ja koulun henkilökunnalle, palaute oli positiivista. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 160 000 | 225 692,28 | -65 692 | | 141,1 |
| Toimintamenot | -2 896 665 | -2 850 905,16 | -45 760 | | 98,4 |
| Toimintakate | -2 736 665 | -2 625 212,88 | -111 452 | | 95,9 |
| Poistot | | -1 778,29 | 1 778 | | |
| Vyörytyserätulot | | 7 601,50 | -7 602 | | |
| Vyörytyserämenot | | -672 081,36 | 672 081 | | |
| Kate yhteensä | -2 736 665 | -3 291 471,03 | 554 806 | | 120,3 |

8.1.6.4 Lukio

Tehtävän kuvaus

Toisen asteen koulutukseen kuuluvat kunnan palveluna lukiokoulutus, yhdistelmäopinnot ja ylioppilastutkinto. Lukio-opetus järjestettiin 2020 elokuussa aloittaneille opiskelijoille LOPS16 mukaan ja 2021 ja 2022 elokuussa aloittaneille LOPS2021 mukaan.

Toisen asteen koulutuksen tavoitteena on tarjota nuorille laadukas yleissivistävä koulutus ja hyvät valmiudet ja mahdollisuudet jatkokoulutukseen. Aikuisille ja erityisen painavin syin muille opiskelijoille tarjotaan aikuislukion oppimäärä. Opiskelijalla on lukioaikanaan mahdollista suorittaa kaikki tarvitsemansa pakolliset ja valtakunnalliset syventävät

kurssit, tarvittavat abikurssit sekä kieliopintoja. Taito- ja taideaineissa tarjotaan syventäviä ja soveltavia kursseja tarpeen mukaan. Tarvittaessa käytetään itseopiskelua ja muualta ostettuja kursseja.

Opiskelijoita oli kevätlukukaudella 43 ja syyslukukaudella 48. Keväällä valmistui 11 ylioppilasta. Syksyllä valmistui yksi ylioppilas.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Muoniolaiset toisen asteen opiskelijat ovat onnellisia ja tulevaisuuteen suuntautuvia, jotka uskaltavat yrittää ja luottaa itseensä meillä ja maailmalla. Opiskelijat saavat opiskella myönteisessä sekä kannustavassa ilmapiirissä. Huolehdimme siitä, että opetus on riittävän laajaa ja sen läpäisevyys on Lapin korkeimpia.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Elokuussa 2021 käyttöön otettu uusi opetussuunnitelma, maksuton toinen aste ja pidentetty oppivelvollisuus eivät vielä koske kaikkia lukion opiskelijoita.

SnowCollegessa oli 31.12.22 kuusi opiskelijaa (viisi vapaalaskijaa, yksi maastohiihtäjä/hiihtosuunnistaja) sekä kaksi jakso-opiskelijaa (yksi ampumahiihtäjä ja yksi maastohiihtäjä).

Elokuussa 2022 Lumi, luonto ja erähankkeen projektikoordinaattori aloitti työn suunniteluhankkeessa, jonka aikana suunnitellaan paikallisia vapaasti valittavia luontoliikuntaan ja eränkäyntiin liittyviä opetuskokonaisuuksia sekä luoda raamit urheilijana opiskelulle Muonion lukiossa.

Opiskeluhollossa lisättiin etsivän nuorisotyön läsnäoloa lukiolla ja opinto-ohjaajan ohjausresurssia.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla:

- suoritettujen kurssien määrä (2021-22: 1296 kurssisuoritusta) noussut merkittävästi verrattuna aikaisempaan lukuvuoteen johtuen opiskelijoiden lisääntyneestä määrästä.

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|-------------------------|---|--|---|
| Hyvinvoiva lukiolainen. | Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa liittyen kiusaamisen ennaltaehkäisyyn. Yhteistyö harrastustoimintaa tarjoavien tahojen kanssa. | Kiusaamisen esiintyvyys sosiaalisessa mediassa. Oppilaskyselystä saatu palaute. Harrastamisen yleistyminen. Oppilaskyselystä saatu palaute. | Vanhempainyhdistyksen kanssa järjestetty koulutusta opiskelijoille (1.vk) ja henkilökunnalle sekä yhteinen vanhempainilta kiusaamisvastaisesta työstä. Lukion lumi, luonto ja erä - luontoliikunta osaksi lukio- |

| | | | |
|---------------------------|--|--|--|
| | | | koulutusta hankkeen työntekijä aloitti työn elokuussa ja hankkeen puitteissa opiskelijat ovat osallistuneet paikallisten vapaavalintaisten kursien suunnitteluun ja testitoimintaan. |
| Terve lukiolainen (TULES) | Opiskeluergonomian parantaminen kalustehankinnoilla. Tietoisuuden lisääminen. | Hankintojen toteuttaminen. Niska-hartiaseudun kunto. Oppilaskeseylystä saatu palaute. | Opiskelijat ja henkilökunta on ottanut käyttöön uudet kalusteet; kaasujousituolit ja pöydät opiskelijoille sekä seisontamattoja. Uudet sohvapöydät ja ergonomiset tuolit, seisontamattoja. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 30 450 | 69 744,49 | -39 294 | | 229,0 |
| Toimintamenot | -691 575 | -665 588,10 | 25 984 | 9 000 | 96,2 |
| Toimintakate | -661 122 | -595 843,61 | -65 278 | 9 000 | 90,1 |
| Vyörytyserätulot | | 1 611,36 | -1 611 | | |
| Vyörytyserämenot | | -115 173,83 | 115 174 | | |
| Kate yhteensä | -661 122 | -709 406,08 | 48 284 | 9 000 | 107,3 |

8.1.6.5 Kansalaisopisto

Tehtävän kuvaus

Kansalaisopisto järjestää koulutusta ja kursseja vapaata sivistystyötä ja taiteen perusopetusta koskevien säännösten mukaisesti. Tarjoamme monipuolisia ja laadukkaita koulutuspalveluja kuntalaisille mahdollisimman kattavasti.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Kansalaisopisto kannustaa harrastavia, onnellisia muoniolaisia oppimaan. Muoniolaiset ovat monipuolisia opiskelijoita, joten kurssitarjontammekin vastaa monipuolisiin kiinnostuksien kohteisiin sekä tarpeisiin. Kansalaisopisto hakee aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia eri sidosryhmien kanssa.

Opintokokonaisuuksia suunnittelimme tavoitteellisesti ja kuntalaisia kuunnellen annettujen resurssien puitteissa. Vapaan sivistystyön opetusta järjestettiin 1706 tuntia, joka on lähes sama kuin vuonna 2021. Uusia kursseja olivat muun muassa espanjan alkeiskurssi, puukkotyökurssi, mindfulness, maatiaiskana ja lammas kotieläiminä-kurssi sekä nukkekoti- ja tilkkutyökurssi. Kurssien päätyttyä opiskelijoille lähetettiin kurssiarviointilomake sähköisesti.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Etäopetusta ei tarvinnut toteuttaa tartuntatautilanteen johdosta. Kurseja on toteutettu kuntalaisilta saadun palautteen perusteella resurssit huomioiden. Painopisteinä ovat olleet musiikki, tanssi ja kädentaidot.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla:

- osallistujien lukumäärä (LV 2019-20: 352 eri osallistujaa, 442 osallistumista) lukuvuonna 2021–22 eri osallistujia -määrä laski hieman (325)
- kulttuurialan opetus kansalaisopistossa (645,15 opetustuntia/1000 asukasta, 2019) vuonna 2022 laski hieman (629,73 opetustuntia/1000 asukasta)

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|--|---|---|
| Muiden koulutuksentarjoajien palvelujen käytön lisääminen ja helpottaminen | Etsiminen ja tiedottaminen | Tarjonnan määrä ja monipuolisuus. Mahdollisuuksien mukaan myös opiskelijoiden ja suoritusten määrä. | Ei ole toteutunut. |
| Opiskelijamäärän kasvattaminen omilla kursseilla | Tarjonnan monipuolisuus ja tiedottaminen | Osallistujatilastot | Kurssitarjonnassa on huomioitu palaute ja toiveet resurssit huomioiden. Tarjonnasta on tiedotettu monipuolisesti. Osallistumisia kursseille 618 (kaksi vähemmän kuin vuonna 2021). Toteutuneista kursseista (76, yksi vähemmän kuin vuonna 2021) uusia oli 16. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 17 300 | 18 625,85 | -1 326 | | 107,7 |
| Toimintamenot | -129 891 | -111 710,67 | -18 180 | | 86,0 |
| Toimintakate | -112 591 | -93 084,82 | -19 506 | | 82,7 |
| Vyörytyserämenot | | -2 558,00 | 2 558 | | |
| Kate yhteensä | -112 591 | -95 642,82 | -16 948 | | 84,9 |

8.1.6.6 Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Tehtävän kuvaus

Kirjastotoimen tavoitteena on tarjota nykyaikaisia kirjastopalveluita kaikille kunnan asukkaille. Tarjoamme asiakkaillemme pääsyn tietoon ja kulttuurisisältöihin, edistämme lukemista ja lukutaitoa, innostamme lukemaan, tarjoamme tietopalvelua sekä mahdollistamme monipuolisen kirjastotilojen käytön.

Kulttuuritoimen tehtävänä on tarjota monipuolisia kulttuurielämyksiä kaikille kunnan asukkaille. Tarjoamme tuoreita kulttuuripalveluita, tiloja kulttuuritoimijoille sekä edistämme historian säilymistä perinnetyön kautta. Tuemme paikallisia kulttuuritoimijoita apurahalla, joka mahdollistaa paremman yhteistyön tapahtumien suunnittelussa. Kulttuuritilaisuuksia järjestetään yhteistyössä paikallisten kulttuurivaikuttajien, kunnan muiden toimielinten sekä paikallisten yrittäjien kanssa.

Museon tehtävänä on kartoittaa yhteistä kulttuurista ja sosiaalista pääomaa. Museo pitää esillä suomalaista kulttuuriperintöä, tarjoaa opastusta sekä tapahtumia eri ikä- ja kohderyhmille.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Muoniossa asuu onnellisia ja tiedonjanoisia kuntalaisia, jotka saavat nauttia ajantasaisista sekä moderneista kirjastopalveluista. Meillä on laadukas ja kattava kokoelma, mistä valita. Meille tärkeää on asiakaslähtöisyys. Aineisto hankitaan kattavasti ja monipuolisesti ottaen huomioon kunnan väestörakenne, koulutus, harrastuneisuus sekä virkistykseen tarve. Tiedotamme kuntalaisia kirjaston tarjoamista palveluista ja siitä, että ne ovat tarkoitettu kaikille tasavertaisesti. Kirjasto pyrkii tavoittamaan myös ne asiakkaat, jotka eivät fyysisesti pääse kirjastoon. Kirjastoauton reittisuunnitelmaa ja kirjaston aukiolotunteja tarkkaillaan, jotta ne vastaavat asiakkaiden toiveita ja palvelevat asiakkaiden tarpeita mahdollisimman hyvin.

Kirjastossa järjestetään peruspalvelun lisäksi oheistoimintaa, kuten kirjaesittelyjä, digiopetusta, kirjastokäytönopetusta ja kirjavinkkauksia sekä satutunteja, nuortentapahtumia ja muita kulttuuritapahtumia. Kirjastopalveluissa panostetaan entistäkin monipuolisempaan yhteistyöhön koulun, varhaiskasvatuksen ja nuorisotoimen kanssa. Tavoitteena on kiinnittää huomiota henkilöstön työhyvinvointiin, ammattitaidon ja osaamisen kehittämiseen sekä koulu yhteistyön vaatimuksiin.

Kulttuuripalvelumme vahvistavat kuntalaisten onnellisuutta sekä kokemuksia, ja herättelevät kuntalaisten aktiivisuutta tarjontamme on mahdollisimman saavutettavaa sekä laadukasta. Pyrimme nostamaan tapahtumien kävijämääriä ja kokeilemaan uusia tapahtumia. Kehitämme palveluitamme yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Vuoden 2022 aikana otettiin käyttöön kulttuurikasvatussuunnitelma, joka takaa yhdenvertaiset ja laadukkaat lastenkulttuuripalvelut kaikille varhaiskasvatuksen, peruskoulun ja toisen asteen oppilaille. Kulttuurikasvatussuunnitelman laatimisvaiheessa osallistuttiin Livehankkeeseen, josta kunta sai tukea suunnitelman laatimiseen sekä jalkauttamiseen. Täytäntöönpanon varmistamiseksi kunta on solminut yhteistyösopimuksen Kiertävä lastenkulttuurikeskus Kattilan kanssa, joka tarjoaa suunnitelman mukaisia kulttuurikokonaisuuksia sekä auttaa kokonaisuusien koordinoimisessa ja järjestämisessä.

Museo oli auki kesäkauden ja kiinnitti huomioita uusien tapahtumien kokeiluun, joita järjestettiin usealle eri kohderyhmälle. Paikalla oli museo-opas, joka vastasi tapahtumien suunnittelusta ja järjestämisestä.

Kirjasto pyrki monipuolistamaan kirjastotilojen käyttöä ja tarjoamaan kirjastolain vaati- malla tavalla tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan. Kir- jaston turvallisen tilan periaatteisiin kiinnitettiin erityistä huomioita. Lapsille ja nuorille jär- jestettiin kohdistettuja lukuintoa ja –taitoa tukevia tapahtumia sekä muita kulttuuritilaisuuksia.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

| Mittarit | Toteuma |
|--|--|
| kulttuuritapahtumien määrä (13 kpl/2019) ja osallistujamäärä | kulttuuritapahtumien määrä (24 kpl/2022) ja osallistujamäärä (1238) |
| harrastaa taidetta tai kulttuuria vähintään yhtenä päivänä viikossa, % 8. ja 9. lk oppilaista (53,7 %, 2019) | harrastaa taidetta tai kulttuuria vähintään yhtenä päivänä viikossa, % 8. ja 9. lk oppilaista (71.1 %, 2021) |
| lainausten määrä (44 494, 2020) | lainausten määrä (47 170, 2022) |
| lainaajien määrä (1229, 2020) | lainaajien määrä (1184, 2022) |
| käyntien määrä (26 279, 2020) | käyntien määrä (26 513, 2022) |
| lainaajakyselyn tulokset (kokonaisarvosana 8.80, 2018) | lainaajakyselyn tulokset (kysely ei toteutunut) |

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|--------------------|---|
| Kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen ja käyttöönotto | Live-hanke Sivistyspalveluiden yhteistyö | Valmis suunnitelma | Kulttuurikasvatussuunnitelma valmis ja hyväksytty sivistyslautakunnassa. Live-hanke saatu päätökseen. Kiertävän lastenkulttuurikeskus Kattilan kanssa tehty yhteistyösopimus kulttuurikasvatussuunnitelman kokonaisuuksien jalkauttamisesta ja toteuttamisesta. |

| | | | |
|---|--|------------------------|---|
| Museon yhteisöllisen toiminnan kehittäminen | Tapahtumien lisääminen | Osallistujamäärä | Museo ollut auki kesäkauden, avajaiset järjestetty Muonio Fästien yhteydessä. Uudet tapahtumat: kansallispukujen tuuletuspäivä, asumispalveluyksiköiden vierailu ja koululaisvierailut Tornionlaakson museon johdolla. Museon vierailijat: n. 400 |
| Kirjasto turvallisena tilana nuorten vapaa-ajassa | Tapahtumat, omatoimikirjasto, kohdistetut tapahtumat ja palvelut | Nuorten asiointimäärät | Järjestetty lapsille ja nuorille suunnattuja tapahtumia. Järjestetty kirjastonkäytönopetuksia ja lukemisen edistämistä tukevaa toimintaa. Kiusaamisen vastaisen kampanjan periaatteet käyty läpi henkilöstön kanssa. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta+muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 173 335 | 186 260,37 | -12 905 | | 107,4 |
| Toimintamenot | -353 592 | -379 362,76 | -25 771 | | 107,3 |
| Toimintakate | -180 237 | -193 102,39 | 12 865 | | 107,1 |
| Poistot | | | | | |
| Vyörytyserätulot | | 435,26 | -435 | | |
| Vyörytyserämenot | | -48 239,29 | 48 239 | | |
| Kate yhteensä | -180 237 | -240 906,42 | 60 669 | | 133,7 |

8.1.6.7 Nuorisopalvelut

Tehtävän kuvaus

Nuorisopalveluiden tehtävänä on tuottaa laadukkaita ja monipuolisia nuorisopalveluita paikkakuntalaisille lapsille, nuorille ja nuorille aikuisille sekä kehittää toimintaa aktiivisesti. Nuorisopalveluiden kohderyhmää ovat kaikki alle 29-vuotiaat kuntalaiset. Tehtävämme on kohderyhmän yhteisöllisyyden ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen, syrjäytymisen ja kiusaamisen ehkäiseminen sekä kasvun ja kehityksen tukeminen eri elämäntilanteissa.

Hyödynnämme toiminnassamme ennalta ehkäisevää työtettä sekä varhaista, avointa ja moniammatillista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa niin paikallisesti kuin myös valtakunnallisesti.

Erityisnuorisotyötä toteutetaan etsivällä nuorisotyöllä, jonka tehtävänä on tarjota yksilöllistä tukea elämän nivelvaiheissa kuten opinnoissa, työllistymisessä ja arjen hallinnassa sekä toimia perusnuorisotyön tukena. Etsivällä nuorisotyöllä oli vuonna 2022 yhteensä 32 tavoitettua nuorta asiakkaana. Määrä on ollut alati kasvava, joten etsivälle nuorisotyölle on edelleen selkeä tarve. Kunnassa toimii aktiivinen nuorisovaltuusto, joka on paikallisten nuorten oma vaikuttamiskanava.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Muoniolainen nuoriso on onnellista ja osallistuvaa. Vahvistamme muoniolaisten lasten, nuorten ja nuorten aikuisten monipuolisia osallistumis-, vaikuttamis- ja toimintamahdollisuuksia. Vuonna 2022 päivitimme nuorisovaltuuston toimintasäännön ajantasaiseksi nuorten osallisuus- ja vaikutusmahdollisuuksia turvaamaan. Teemme kaikkemme eriarvoisuuden, syrjäytymisen ja kiusaamisen ehkäisemiseksi. Vahvistamme kokonaisvaltaisesti lasten ja nuorten sekä koko yhteisön hyvinvointia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Tarjoamme avoimia ja ohjattuja vapaa-ajan toimintoja kuten erilaisia harrastusmahdollisuuksia, kerhoja, leirejä ja tapahtumia ympäri vuoden sekä tarjoamme viihtyisät ja ajanhermolla pysyvät tilat yhdessä olemiseen. Avoimia nuorisotila-iltoja vietettiin vuoden aikana 143 kertaa ja keskimääräinen kävijämäärä oli vaihtelevasti noin 25 mutta jopa 65 nuorta/tila-ilta. Nuorisotila Tippalan kävijöitä oli vuoden aikana yhteensä 3650 kävijäkertaa mikä on merkittävästi enemmän kuin vuonna 2021 jolloin määrä oli 3333 kävijäkertaa. Kävijämäärä nousi vuoden 2022 aikana niin suureksi, että avoimien nuorten tilailtojen toteuttaminen vaatii jatkossa turvallisuuden vuoksi vähintään kaksi työntekijää/ilta.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Seuraamme nuorisopalveluiden kentän alati tapahtuvia muutoksia ja etenkin nuorisotyölle merkittävää hankemaailmaa ja reagoimme niihin tarvittaessa. Koronan myötä toteutamme entistä enemmän liikkuvaa ja jalkautuvaa nuorisotyötä sekä erilaisia digitaalisen nuorisotyön työmuotoja. Digitaalinen nuorisotyö on kasvattanut suosiotaan edelleen ja varattuja pelivuoroja nuorisotila Tippalan tietokoneilla oli vuoden 2022 aikana yhteensä 950 varausta (200 varausta enemmän kuin vuonna 2022).

Koronapandemian myötä panostamme etenkin lasten ja nuorten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukemiseen ja sen vuoksi turvallisten aikuisten määrä kunnassa on oleellisen tärkeä. Kiusaamisen vastainen työ on koko palvelualueen yhteinen tavoite, ja tähän vastaamme juurruttamalla koulunuorisotyön osaksi yhtenäiskoulun arkea. Koulunuorisotyön hankkeessa työskenteli vuoden 2022 aikana 60% työntekijä, joka on päivittäin läsnä 5-9 –luokkalaisten nuorten arjessa yhtenäiskoululla. Lasten ja nuorten henkinen pahoinvointi ja mielenterveyden haasteet lisääntyvät tasaisesti, joten turvallisten aikuisten määrä on tulevaisuudessakin äärimmäisen tärkeä. Koulunuorisotyö jatkuu vuonna 2023. Näiden lisäksi kehitimme edelleen monipuolisia kerho/harrastusmahdollisuuksia aluehallintoviraston myöntämän hankeavustuksen turvin (#harrastamisensuomenmalli). Avustuksen turvin Muoniossa harrasti yli 120 lasta ja nuorta (lähes puolet kaikista peruskoululaisista) vuoden 2022 aikana.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

| Mittarit | Toteuma |
|--|---|
| Nuorten tyytyväisyys elämäänsä (55,3 %, 2021) | Nuorten tyytyväisyys elämäänsä (Indikaattorilukema kertoo 8-9 –luokkalaisten tulokset) laskenut vuodesta 2019 16,1 %:a. |
| Yksinäisyyttä kokevat koululaiset (27,1 %, 2021) | Yksinäisyyttä kokevat koululaiset (Indikaattorilukema kertoo vain 8-9 –luokkalaisten tulokset) lisääntynyt vuodesta 2017 3,4 %:a. |
| Kiusaamista kokeneet koululaiset (15,8 %, 2017) | Ei uudempaa tietoa saatavilla. |
| Kunnassa toimii nuorisovaltuusto (100 % v. 2021) | Kunnassa toimii nuorisovaltuusto (100 %, 2022). |

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--------------------------------|--|--|--|
| Kiusaamisen vastainen työ. | Yksilön ja yhteisön hyvinvoinnin tukeminen. | Turvallisten aikuisten määrä lisääntynyt eli koulunuorisotyötä jatkettu hankekauden jälkeen kunnan omin varoin. | Koulunuorisotyöntekijä on työskennellyt koko vuoden. |
| Koulunuorisotyön kehittäminen. | Koulunuorisotyön kehittäminen sekä nuorten ja koulun henkilökunnan toiveiden huomioiminen työmuotoa juurruttaessa. | Kyselyistä saatu palaute. Nuorten tyytyväisyys elämäänsä kasvanut. Kiusaamista kokevat lapset ja nuoret vähentyneet. | Kysely on toteutettu oppilaille ja koulun henkilökunnalle. Palaute oli positiivista. Työn jatkuminen varmistettu vuosille 2023-2024 (saatu hankeavustus 34 000€ sekä kunnan myöntämä määräraha). |

| | | | |
|--|--|---|--|
| Muoniolaisen kerho- ja harrastusmallin kehittämisen. | Aktivoidaan etsivä harrastustoiminta (löydetävä niille lapsille harrastus, jotka eivät harrasta vielä mitään). Aktivoidaan mukaan kolmas sektori palveluntuottajiksi. | Harrastusaktiivisuus lisääntynyt. Saatu harrastustoimintaan mukaan niitä, joilla ei vielä ole yhtään harrastusta. Uusia toimintamalleja luotu yhteistyössä kunnan toimijoiden ja kolmannen sektorin kanssa. | Kolmannen sektorin toimijoita on saatu mukaan harrastusten järjestäjiksi. Harrastushankkeelle on myönnetty avustusta 18000€ kaudelle 2022-2023. Uutta hankerahoitusta haetaan kaudelle 2023-2024. Vuonna 2022 n. 45 % kaikista peruskoululaisista osallistui #harrastamisensuomenmalli – hankkeen harrastuksiin. |
| Leiri- ja tapahtumatoiminnan aktivointi | Tehostetaan mainostusta ja monipuolisia leiri/tapahtumavaihtoehtoja nuorten toiveiden mukaisesti. | Järjestettyjen leirien ja tapahtumien määrä. Osallistujamäärien seuranta. | Tapahtumatoiminta on aktivoitunut entiselle (ennen koronaa) tasolle. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 54 302 | 72 118,82 | -17 817 | | 132,8 |
| Toimintamenot | -191 500 | -196 832,24 | 5 332 | | 102,8 |
| Toimintakate | -137 198 | -124 713,42 | -12 485 | | 90,9 |
| Vyörytyserämenot | | -21 879,75 | 21 880 | | |
| Kate yhteensä | -137 198 | -146 593,17 | 9 395 | | 106,8 |

8.1.6.8 Liikuntapalvelut

Tehtävän kuvaus

Liikuntatoimen tehtävänä on huolehtia kuntalaisten mahdollisuudesta harrastaa liikuntaa hyvinvointia ja terveyttä edistävällä tavalla sekä kehittää toimintaa aktiivisesti. Liikuntapalvelujen kohderyhmää ovat kaikenikäiset kuntalaiset. Palveluja tuotetaan kunnan toimesta huomioiden eri käyttäjäryhmät. Laajaa yhteistyötä tehdään kunnan eri yksiköiden kanssa tapahtumien ja toimintojen järjestämisessä sekä hanketyössä. Liikunnan seuratoimintaa tuetaan avustuksilla ja urheilusaavutuksista palkitaan kunnassa hyväksytyin kriteeristön mukaisesti. Kuntalaisia kannustetaan käyttämään monipuolisia liikuntapaikkoja hyvinvoinnin lisäämiseksi.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Tavoitteena oli onnelliset sekä liikkuvat kuntalaiset, minkä mahdollistajana nähtiin liikkumista tukevien palveluiden ja olosuhteiden tuottaminen kunnassa asiakaslähtöisesti. Hyvinvointia edistävän liikunnan lisäämistä tavoiteltiin eri ikäisten kuntalaisten keskuudessa. Liikuntapaikkojen monipuolistamiseksi tehtiin vuoden aikana tiivistä yhteistyötä elinvoimaosaston kanssa. Koulun piha-alueen yhteyteen avattiin frisbeegolf-rata ja ulkokuntosali. Oloksen yhteiskäyttöreittiä kehitettiin ja reitille rakennettiin uusi kota. Näiden muutosten myötä helposti saavutettavia ulkoliikuntapaikkoja saatiin kehitettyä merkittävästi hanketyöllä. Lisäksi vuonna 2022 käynnistettiin urheilukentän peruskorjauksen suunnittelutyö.

Kunnan tehtävänä on täydentää matalankynnyksen liikuntatoiminnan palvelutarjontaa yhdistysten tuottamat palvelut huomioiden. Vuonna 2022 liikuntaa edistäville yhdistyksille jaettiin yhteensä 4800 euroa rahallista avustusta laadukkaan toiminnan edistämiseksi. Liikuntapalveluiden toimesta avustettavia yhdistyksiä oli yhteensä neljä. Kunnan toimintana järjestettiin kurssitoimintaa ja tapahtumia eri kohderyhmille. Liikkumiskampanjoita ja –haasteita järjestettiin aktivoimaan kuntalaisia ja kannustamaan omaehtoisen liikkumisen lisäämiseen eri vuodenaikoina. Liikuntapalvelut osallistuivat muiden kunnan yksiköiden, yritysten ja kolmannen sektorin kanssa omalla asiantuntemuksella tapahtumien, kerhojen, retkien ja leirien järjestämiseen.

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Rahoitus- ja hanketilannetta seurattiin aktiivisesti, jotta pystyttiin hyödyntämään esille nousseet mahdollisuudet sekä toteuttamaan kehittämistoimintaa tarvelähtöisesti. Elintalpaneuvonnan kehittämishanke käynnistettiin Tunturi-Lapin yhteistyönä ja liikuntasiihteerin siirtyä tämän hankkeen projektipäällikön tehtäviin syksyllä 2022. Osana organisaatiouudistusta hyvinvointikoordinaattorin tehtävät siirrettiin elinvoimapalveluista osaksi liikuntasiihteerin tehtäviä 40% työajalla kahden vuoden pilottijakson ajaksi. Uusi liikuntasiihteerin aloitti tehtävässä syyskuussa.

Koronan vaikutukset näkyivät liikuntapalveluiden tuottamisessa vielä keväällä 2022. Pandemian vaikutukset ovat kuitenkin kauas kantoiset. Ihmiset ovat passivoituneet koronan aikana ja heidän motivoituminen takaisin liikkumisen pariin on ensiarvoisen tärkeää. Liikkumisen polarisaatio on kasvanut ja näin olen myös liikkumattomien määrä lisääntynyt. Loppuvuodesta haettu Liikkuva koulu –hanke yläkouluun on tarvelähtöinen useita kehittämistoimia sisältävä kokonaisuus, jossa vähän liikkuvia nuoria pyritään saamaan toimintaan mukaan ja koulupäivää aktivoimaan entistä paremmin.

Palvelulupauksen vaikuttavuuden arviointi

Palvelulupauksen vaikuttavuuden mittareiksi on vuodelle 2022 kirjattu kunnan liikunnan edistämisen toimet TEA-viisarin tuloksella arvioituna sekä kuntalaisten liikunta-aktiivisuus nuorten liikunta-aktiivisuuden osalta kouluterveyskyselyn tulosten perusteella. Molemmista valituista mittareista tulokset saadaan joka toinen vuosi. TEA-viisarin tulokset saatiin vuonna 2022 ja näissä tapahtui selkeää parannusta kahden vuoden takaiseen tulokseen verrattaessa. Vuonna 2020 TEA-viisarin kokonaistulos liikunnan osalta on ollut 55 pistettä, kun vuonna 2022 tulosta saatiin nostettua 67 pisteeseen. Tämä on Muonion korkein tulos TEA-viisarin liikunnan tuloksia tarkasteltaessa. Tähän suurin vaikuttava tekijä on ollut strategiatasolla liikunnan toimenpiteiden edistäminen aiempaa pa-

remmallalla tasolla sekä kehittämistoimenpiteisiin sitoutuminen. Kokomaan keskiarvo vuoden 2022 osalta on kuitenkin 72 pistettä, joten liikunnan edistämistyötä tulee entisestään kehittää.

Kouluterveyskyselyn tulos on saatu vuonna 2021 ja seuraava tulos tämän mittarin osalta saadaan vuonna 2023. Kuitenkin voidaan todeta koronapandemian vaikuttaneen negatiivisesti nuorten liikkumiseen ja polarisaation voimistuneen. Sen vuoksi yläkouluikäisten kohderyhmään keskitettiin toimenpiteitä tilanteen parantamiseksi. Vuoden 2022 lopussa saatiin hankerahoitus yläkouluikäisten liikkumisen edistämiseksi (liikkuva koulu).

Kuntastrategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|---|--|---|
| Kerho- ja harrastustoiminnan kehittäminen | Yhteistyö harrastustoimintatyöryhmän kanssa | Oppilaskyselystä saatu palaute Kerhojen- ja kerhoilijoiden määrä | Yhteistyö harrastustoimintaryhmän kanssa on vakiintunut. |
| Elintapaneuvonnan kehittäminen | Elintapaneuvontaverkoston luominen ja toiminnan suunnittelu ja käynnistäminen | Elintapaneuvonnan käynnistäminen | Elintapaneuvonnan/liikuntaneuvonnan hanke päätös saatu 100 % avustuksella. Hanke on käynnistynyt syyskuussa ja palveluketjua on kehitetty yhdessä terveydenhuollon kanssa. |
| Lasten liikkumisen kehittäminen | Varhaiskasvatuksen liikuntahankkeen toteuttaminen ”Helmiä Tunturin Juurella” | Avustus saatu ja toiminta jää osittain vakiintuneeksi hankkeen jälkeen | Avustus saatu vuodelle 2022. Varhaiskasvatuksen liikunnan vuosikello on valmisteltu ja liikkuminen asetettu vahvemmin osaksi varhaiskasvatussuunnitelmaa. Varhaiskasvatuksen liikuntatiimi kokoontunut aktiivisesti. Henkilöstön liikuntakampanja toteutettu. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 21 700 | 52 473,47 | -30 773 | | 241,8 |
| Toimintamenot | -114 131 | -126 361,86 | 12 231 | | 110,7 |
| Toimintakate | -92 431 | -73 888,39 | -18 543 | | 79,9 |
| Vyörytyserämenot | | -1 911,00 | 1 911 | | |
| Kate yhteensä | -92 431 | -75 799,39 | -16 632 | | 82,0 |

8.1.7 Elinvoimalautakunta

8.1.7.1 Hallinto- ja tukipalvelut

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Jatkamme työtä elinvoimaisuuden ja kilpailukyvyn vahvistamiseksi mm. huolehtimalla riittävästä ja monipuolisesta tonttitarjonnasta kaavoituksen ja maanhankinnan avulla.

Vahvistamme elinvoimaa suunnittelemalla kuntalaisten, kiinteistön omistajien ja paikallisten yrittäjien kanssa yhdessä, miten varmistamme kestävä kehityksen ja ympäristön kunnioittamisen muoniolaisten arjessa.

Seuraamme toimintalupauksen vaikuttavuutta mm. seuraavilla mittareilla

- tonttitarjonnan kehitymisellä
- asukkaiden määrän kehitys
- ilmanlaatu

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Kunnassa on vireillä useita kaavahankkeita, joiden valmisteluun elinvoimapalvelut osallistuivat. Vuoden aikana tuli vireille 2 uutta asemakaavahanketta ja 1 uusi ranta-asema-kaavahanke.

Kunnan organisaatiouudistuksen jalkauttamista jatkettiin.

Maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistus kaatui vuoden 2022 aikana ja se päätettiin lähteä valmistelemaan kaksi erillistä lakia, rakentamislaki ja alueidenkäyttölaki.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|--|---|---|
| Siirrymme kuntatyössä kohti uutta aikaa | Sisäisen tiedonhallinnan kehittäminen | Sisäisen tiedonhallinnan sähköisen arkiston suunnittelu ja toteutus | Elinvoima on ottanut käyttöön uuden kansiorakenteen toimiston sisäisessä tiedonhallinnassa |
| Uuden hyvinvoivan työ- ja toimintaympäristön muodostaminen | HYPPY-hankkeen toimenpiteiden jalkauttaminen. Kehityskeskustelujen pitäminen. Koulutuskalenterin laatiminen. Onnistumisen edellytysten luominen. | Kunnan työhyvinvointia mittaavat kyselyt. TYHY-toimenpiteiden määrä. | Kyselyä ei ole toteutettu. Hyppy-hankkeen mukanaan tuoma kuntosalivuoro edelleen käytössä. |
| Luomme hyvinvointia lisäämällä yhteistyötä valtion kanssa turvallisen liikenneympäristön saavuttamiseksi. | Edunvalvonta ELY:n / valtion suuntaan; VT 21 ja KT 79 ja Puthaanrannan tien liikenneturvallisuuden parantaminen. | Edunvalvonnan kohteena olevien toimenpiteiden edistyminen (raportointi lautakunnalle) | Kannanotto ELY-keskukselle VT 21 ja KT 79 liikenneympyrän tarpeellisuudesta valmistelussa. |
| Mahdollisuus elinkeinoihin syntyy ainutlaatuisesta, puhtaasta luonnosta, josta pidämme huolen myös tulevaisuudessa. | Hiilijalanjäljen pienentäminen kunnan toiminnoissa. | Selvitys nykytilanteesta ja suunnitelmatulevaisuudesta (esim. Green office). | Tutkittu rahoitusmahdollisuuksia lähtötilanteen selvityksestä ja suunnitelmien laatimisesta. Kartoitetaan myös hankemahdollisuutta. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 12 100 | 12 115,71 | -16 | | 100,1 |
| Toimintamenot | -225 294 | -249 021,83 | 23 728 | | 110,5 |
| Toimintakate | -213 194 | -236 906,12 | 23 712 | | 111,1 |
| Poistot | | -2 458,43 | 2 458 | | |
| Vyörytyserätulot | | 72,87 | -73 | | |
| Vyörytyserämenot | | -16 914,46 | 16 914 | | |
| Kate yhteensä | -213 194 | -256 206,14 | 43 012 | | 120,2 |

8.1.7.2 Rakennustarkastuspalvelut

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Rakennusvalvonnan tavoitteena on laadukas asiakaspalvelu. Tarjoamme luvanhakijoille apua hankkeen ensimetreiltä loppukatselmukseen asti. Tavoitteena on käsitellä hakemukset viivytyksettä. Yleistavoitteena 3 viikon käsittelyaika.

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla

- myönnettyjen lupien käsittelyaika

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistus kaatui vuoden 2022 aikana ja se päätettiin lähteä valmistelemaan kaksi erillistä lakia, rakentamislaki ja alueidenkäyttölaki.

Vuoden 2022 aikana päivitettiin rakennusvalvonnan internetsivujen ohjeistukset.

Vuoden 2022 aikana myönnettiin aiempia vuosia enemmän rakennuslupia.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|---|---|
| Vahvistamme kuntalaislähtöistä toimintatapaa | Rakennuslupaprosessin selkeyttäminen kuntalaisille kuvaamalla rakennuslupaprosessi kuntalaislähtöisesti kunnan internetsivulle. Lisäämme rakennusvalvonnan resurssia. Neuvonnan lisääminen. | Prosessin kuvaaminen ja internetsivujen päivittäminen ensimmäisen kvartaalin aikana. Asiakastyytyväisyyskysely vuoden 2022 lopulla. | Prosessikuvaus tekemättä. Internetsivut päivitetty. Asiakastyytyväisyyskysely tekemättä. |
| Tavoitteena on vahvistaa yhdessä tekemistä ja verkostomaista toimintatapaa sekä ottaa käyttöön uusia innovaatioita palvelutuotannossa. | Kuntayhteistyön selvittäminen (kuten ympäristönsuojelu) | Selvityksen antaminen lautakunnalle kuntayhteistyön järjestämiseksi. | Sodankylän kunnan kanssa käyty alustavia keskusteluja laajemman kuntayhteistyön kehittämiseksi. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 57 610 | 82 579,01 | -24 969 | | 143,3 |
| Toimintamenot | -119 769 | -112 259,65 | -27 509 | | 93,7 |
| Toimintakate | -62 159 | -29 680,64 | -32 478 | | 47,7 |
| Vyörytyserämenot | | -1 698,00 | 1 698 | | |
| Kate yhteensä | -62 159 | -31 378,64 | -30 780 | | 50,5 |

8.1.7.3 Ravitsemus- ja siisteyspalvelut

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Ruokapalvelut edistävät hyvinvointia, ja tarjoavat asiakkaille mahdollisimman terveellistä sekä maistuvaa ruokaa. Keskuskeittiön toiminnallinen on tuottaa hyvää ja ravitsevaa ruokapalvelua kunnan eri laitoksille elintarvikelain asettamien suositusten mukaisesti. Lisäämme kestävästi kasvisten käyttöä, ja minimoimme ruokailun väliin jättävät asiakkaat.

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta mm. seuraavilla mittareilla

- kouluruoan väliin jättävät oppilaat (26,8 %, 2019; 37,5 %, 2021)
- kasvikset lasten ruokavaliossa (82,4 % 2017 ei uudempaa tilastoa)

Siisteyspalvelut huolehtivat kiinteistöjen puhtaanapidosta ylläpito- ja perussiivouksin.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|--|---|---|--|
| Reseptiikan tuotekehitys | Reseptiikka ohjelman käyttöönotto jokapäiväiseen työntekoon. | Onko ohjelmisto käytössä? Onko ruuan tuoteselosteet nähtävillä? | Ohjelma käytössä. Tuoteselosteet eivät ole vielä nähtävillä, selvityksessä ohjelman tuottajan kanssa. |
| Ravinnon hiilijalanjalan hallitseminen. Lähiruuan (Lappi) käyttäminen keskimäärin 3 viikon välein. | Alueen ihmisten kannustaminen laadukkaaseen lähiruuan tuottamiseen, riittävä määräraha-raha lähiruokaan. Kasvisruoka tarjolla linjastossa ensimmäisenä. | Lähiruokapäiviä vähintään 15 päivää/vuosi. Lähiruokapäivän hinta versus normiruoka €/pvä. Kasvisruuan menekin ja hävikin kehitys. | Kasvisvaihtoehto esillä ensimmäisenä linjastossa. Lähiruokapäiviä suunniteltu 15/ vuosi. Kaikkia ei voitu toteuttaa raaka-aineiden saatavuusongelman vuoksi. |
| Pesuaineiden ympäristöystävällisyyden selvittäminen | Etsitään ympäristöystävälliset ja tehokkaat pesuaineet. | 50 % pesuaineiden kokonaisuudesta ympäristöystävällisiä | Käytössä joutsenmerkityt kiillon pesuaineet ylläpito siivouksessa |
| Aktiiviveden käyttäminen siivouksessa | Aktiiviveden kokeileminen eri siivousvaiheissa | Yhden kiinteistön siivoaminen aktiivivedellä. | Selvitetty eri vaihtoehtoja luonnoilla. Pienissä kiinteistöissä ei vielä järkevä vaihtoehto. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 1 131 681 | 1 135 035,80 | -3 355 | | 100,3 |
| Toimintamenot | -1 151 523 | -1 076 096,73 | -75 426 | | 93,4 |
| Toimintakate | -19 842 | 58 939,07 | -78 781 | | -297,0 |
| Poistot | | -67 663,24 | 67 663 | | |
| Vyörytyserätulot | | 5 717,32 | -5 717 | | |
| Vyörytyserämenot | | -27 008,74 | 27 009 | | |
| Kate yhteensä | -19 842 | -30 015,59 | 10 174 | | 151,3 |

8.1.7.4 Kiinteistö- ja tiepalvelut

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Teemme kiinteistönhuoltoa vastuullisesti ja taloudellisesti, sosiaalisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla. Ennakoimme ja etenemme suunnitelmallisesti vastuullisina kiinteistönomistajina, huolehdimme asiakkaiden sekä kuntalaisten eri tarpeet.

Edistämme muoniolaisten onnellista arkea ja lisäämme alueen houkuttelevuutta muun muassa tekemällä kesäisin ympäristötyönä alueen raivausta ja/tai ruoppausta kuntalaisille ja matkailijoille vetovoimaisissa paikoissa.

Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla

- Investoinnit puistoihin ja yleisiin alueisiin (16,9 €/as, 2019; 27,43 €/as, 2020)
- Kierrätysasemat (0.87 kierrätysasemat/1000 asukasta, 2019)

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

- sähköinen huoltokirja käyttöön kokonaisvaltaisesti
- osallistutaan kuntien tilatieto -hankkeeseen

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|---|---|--|
| Laadukas ja tehokas talvikunnossapito | Tavoitetta vastaava kilpailutus | Tienkäyttäjien ilmoitukset | Ilmoituksiin on reagoitu välittömästi. |
| Turvallisuuden parantaminen koulukeskuksella. | Koulukeskukselle toimiva jättöpaikka. Käyttäjien kuuleminen (kysely). | yli 5 km/h ylinopeuksien määrä vähenee 70 %. Kyselyn tulokset. | Selvittämättä Kyselyä ei ole tehty. |
| Katuverkoston parantaminen. | Uusien kevyen liikenteen väylien suunnittelu ja vanhojen peruskorjauksen suunnittelu. Katuverkoston peruskorjaus. | Toteutuneet katusuunnitelmat. | Ollintien pohjoispää rakennettu. |
| Lisäämme kierrätystä kunnan kohteissa. | Käydään keskustelua alueen jätehuoltotoimijoiden kanssa keräysmahdollisuuksista. | Onko suurimmilla kiinteistöillä järjestetty lisäjakeiden keräys | Isoimmilta kiinteistöiltä kerätään biojäte ja pahvi. |

| | | | |
|---|--|--|---|
| Maansiirto- ja raivausjätteen asianmukainen käsittely. | Jätevesilaitoksen yhteydessä olevan jätealueen tulevaisuuden suunnittelu. | (muovi, lasi, metalli, ongelmajäte). Maa-aineksen, raivausjätteen ja biojätteen sijoitusvaihtoehtojen selvittäminen. | |
| Huolehdimme rakennusten kunnossapidosta vastuullisesti toimitila-ohjelman mukaisesti. | Laaditaan sähköiseen huoltokirjaan kiinteistökohtaiset huoltotoimenpiteet. | Väh. 5 kiinteistöllä käytössä sähköinen huoltokalenteri. | 2 kiinteistöllä käytössä sähköinen huoltokalenteri. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|------------|---------------|------------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 943 482 | 1 057 779,15 | -114 297 | | 112,1 |
| Toimintamenot | -1 952 874 | -2 062 273,76 | 109 400 | | 105,6 |
| Toimintakate | -1 009 392 | -1 004 494,61 | -4 897 | | 99,5 |
| Poistot | | -517 102,32 | 517 102 | | |
| Vyörytyserätulot | | 1 241 425,98 | -1 241 426 | | |
| Vyörytyserämenot | | -32 126,96 | 32 127 | | |
| Kate yhteensä | -1 009 392 | -312 297,91 | -697 094 | | 30,9 |

8.1.7.5 Liikuntapaikat ja reitistöt

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Tavoitteenamme on tukea onnellisia sekä liikkuvia kuntalaisia ja mahdollistaa monipuolinen puhtaassa luonnossa liikkuminen myös vieraille. Ylläpidämme, kunnostamme ja monipuolistamme ulkoilureittejä siten, että ne ovat vetovoimaisia, turvallisia ja helppoja käyttää ja tukevat kunnan elinvoimaisuutta ja elinkeinoelämää. Kehittämistyön tukena toimii kunnan reittityöryhmä ja liikuntatoimi. Osallistumme aktiivisesti Tunturi-Lapin kuntien reittitapaamisiin.

Seuraamme palvelulupauksen toteutumista mm. seuraavilla mittareilla

- Virkistys- ja urheilualueet (MayorsIndicators)

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Reittien talvikunnossapito muutettiin avustusperusteisesta toiminnasta sopimusperusteiseksi kaudelle 2022–2023. Kesällä Onnellisia luonnossa –hankkeessa Olosvuoman laavun ja tulipaikan peruskorjaus sekä rakennettiin uusi käymälä ja puuvaja. Samassa hankkeessa reittitoimitettiin Oloksen reitit ja kunnostettiin reittipohjia alueella. Kunnan työntekijöiden toimesta reittipohjia kunnostettiin myös muualla kunnassa. Urheilukentän peruskorjaushankkeen suunnittelu aloitettiin ja korjaus on tarkoitus toteuttaa vuodesta 2024 alkaen. Ulkokuntosali rakennettiin kesällä pääosin hankerahoituksella. Ulkoliikuntapaikkojen hoitajan kalusto keskitettiin vanhalle paloasemalle. Oloksella otettiin käyttöön 8 km monikäyttöreitti.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|---|---|---|
| Ulkoilureitistön määrän ja laadun (hiihto, pyöräily, polkujuoksu, eläinavusteiset lajit sekä muut mahdolliset etene- mismuodot) kehittäminen matkailun edellyttämälle tasolle. | Reittiohjelman laatimisen aloittaminen FCG:n ulkoreittiverkoston kehittämissuunnitelmaa hyödyntäen. Kaksivuotinen kokeilu monikäyttöreiteistä. | Reittiohjelman runko esitelty lautakunnalle. Palautekysely monikäyttöreitien käyttöönoton jälkeen. | Reittiohjelmalle on haettu rahoitusta Lapin liitolta, rahoituspäätöstä ei ole vielä saatu. Työ aloitetaan kun siihen myönnetään hankeraha. Monikäyttöreittejä ei ole otettu vielä käyttöön koska keskustelu reittityöryhmän ja paliskuntien välillä on käymättä. |
| Latujen ja moottorikelkkareittien hoito kestäväällä pohjalla 2022 - 2023 kaudella | Palautekysely reittien laajuudesta ja kunnosta keväällä 2022. Kilpailutus latujen- ja moottorikelkkareittien hoidosta keväällä 2022, voimassa olevat sopimukset kaudelle 2022-2023. | Palautekyselyn tulokset esitelty lautakunnalle. Kilpailutus tehty ennen kesää Voimassaoleva sopimus syksyllä 2022 | ei ole tehty Sopimus vuosille 22-23 on tehty. 2023 on käynnistetty markkinavuoropuhelu uutta kilpailutusta varten, jonka jälkeen kilpailutus julkaistaan mahdollisimman pian. |
| Sähköisen tiedonhallinnan parantaminen | Sähköinen reitti- ja ulkoilukuntapaikkapalvelu kuntalaisille ja vierailijoille. Latu- ja moottorikelkkareittien saattaminen paikkatietomutoon. | Päivitetty Lipas-tietokanta | Aineistojen käsittely vielä kesken, päivitys tarkoitus tehdä helmikuussa 2023. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | | 314,52 | -315 | | |
| Toimintamenot | -206 470 | -183 343,06 | -23 127 | | 88,8 |
| Toimintakate | -206 470 | -183 028,54 | -23 441 | | 88,6 |
| Poistot | | -45 662,07 | 45 662 | | |
| Vyörytyserämenot | | -2 772 | 2 772 | | |
| Kate yhteensä | -206 470 | -231 462,61 | 24 993 | | 112,1 |

8.1.7.6 Kuntakehittäminen ja markkinointipalvelut

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Vahvistamme muoniolaisten onnellista arkea ja elinvoimaa. Edistämme elinkeinotoimijoiden toimintaedellytyksiä toteuttamalla toimintaympäristöä parantavia ja ihmisten hyvinvointia lisääviä toimenpiteitä kunnan omin toimin ja yhteistyössä yritysten, yhdistysten, yhteisöjen, järjestöjen, kuntalaisten ja kuntaorganisaation palvelualueiden kanssa. Tavoitteenamme on vastuullinen ja Seuraamme palvelulupauksen vaikuttavuutta seuraavilla mittareilla

- Työpaikat työvoimaa kohden (0,97, 2019) (0,88, 2020)
- Yritysten toimipaikkojen liikevaihto (165 1000e/hlö, 2020) (249 1000e/hlö, 2021)
- Majoitusliikkeiden käyttöaste (48,8 %, 2022) (arvio 46,7 %, 2022)
- Yritysten konkurssit (0,37 %, 2019) (0% 2020)
- Yhteisövero-osuus (459,08 e/as, 2020) (694,98 e/as, 2021)
- Työpaikkojen moninaisuus (55.52 indeksi-arvo, 2017) (56.16 indeksi-arvo, 2020)
- Yrityskanta (115,83, yritykset/1000 asukasta, 2019) (127,1, 2021)
- Uudet yritykset (8,67 yritykset/1000 asukasta, 2019) (9,91 yritykset/1000 asukasta, 2021)
- Väestönmuutos (0,40 %, 2019) (1%, 2020) (1%, 2021)
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimet (38.00 pistettä, 2019) (71.00 pistettä, 2021)

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Vuosi 2022 oli yritysten koronaelpymisen kannalta arvioitua nopeampaa esimerkiksi matkailutoimialalla. Elinkeinojen elpymistä koronaa edeltävän ajan tasolle hankaloitti muun muassa haasteet työvoiman saatavuudessa. Yritysten investointiaikeet eivät realisoituneet täysimääräisesti, kuten ennalta arvioitiinkin. Ukrainan sodan vaikutukset maailman taloustilanteeseen varjostivat muun muassa investointimahdollisuuksia ja rahoituksen saamista. Toisaalta taas yritysneuvontapalvelujen käyttö jatkui edeltävän vuoden tapaan suhteellisen vilkkaana. Työvoiman saatavuuden edistämiseksi haettiin hankerahoitus asumisen mahdollisuuksien kehittämiseen yhdessä seitsemän Lapin kunnan kanssa. Kuntaan valmistui uusia asuntoja ja käynnistyi uutta asuntotuotantoa markkinaehtoisesti.

Alueen saavutettavuutta, matkaketjuja ja kestävästä liikkumisesta edistettiin yhteistyössä Tunturi-Lapin kuntien kanssa laatimalla mm. alueen kestävästä liikkumisen strategia sekä tekemällä edunvalvontaa. Kolarin rautatieaseman ja Muonion välisen kutsutaksin asiakasmäärät jatkoivat kasvuaan edelliseen vuoteen verrattuna.

Puhtaan ilma brändi luotiin sekä Muonion melontareitit kartoitettiin, tuotteistettiin ja lanseerattiin kehittämishankkeiden toimesta.

Vuoden 2022 aikana tehtiin laaja hyvinvointi- ja turvallisuuskertomus rinnakkain kuntastrategiapäivityksen kanssa. Kunnan organisaatiouudistuksen myötä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen siirrettiin osaksi sivistyspalvelujen liikuntasivuston tehtäviä syksyllä 2022. Elintapaohjauksen palvelupolku –hanke sai myönteisen rahoituspäätöksen.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|---|---|--|
| Edistämme onnellista arkea – luomme terveyttä ja hyvinvointia yhteistyössä kaikkien halukkaiden kanssa. | Panostamme hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työhön, jossa keskeisenä toimenpiteenä on hyvinvointitieteen koordinaatio ja työskentely sekä laajan hyvinvointikertomuksen laatiminen. Vahvistamme yhteistyötä ja verkostomaista toimintatapaa yhdistysten, järjestöjen ja yhteisöjen kanssa ottamalla toimijat mukaan palvelutuotannon suunnitteluun ja toteuttamiseen. | Laaja hyvinvointi- ja turvallisuuskertomus on tehty. | Tehty ja hyväksytty |
| Vahvistamme kunnan elinvoimaa – luomme elinkeinoelämälle ympärivuotisia mahdollisuuksia kestävyttä ja vastuullisuutta vahvistavilla toimenpiteillä. | Edistämme erilaisten asumismahdollisuuksien syntymistä valmistamalla asumisen edellytyksiä parantavan hankkokokonaisuuden. Teemme saavutettavuuden edistämisen joukko liikenteen kokeiluja. Vahvistamme yhteistyötä ja osallistumme matkailun alueorganisaatiomallin pilotointiin. | Asumisen edellytysten kehittämishankkeen hankehakemus on tehty. Tehtyjen toimenpiteiden ja kokeilujen määrä. Julkisen liikenteen vuorojen määrä on lisääntynyt. Matkailun alueorganisaatiomalli on valmistunut. | Tehty Kestävän liikkumisen strategia tehty. Kutsutaksin ajokerta- ja asiakasmäärä +, osallistuminen kahteen hankkeeseen. OY:n perustamissuunnitelma tehty, varauduttu toiminnan käynnistymiseen ta 2023. |

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkeama % |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Toimintatulot | 87 113 | 76 133,86 | 10 979 | | 87,4 |
| Toimintamenot | -438 585 | -377 828,18 | -60 757 | | 86,1 |
| Toimintakate | -351 472 | -301 694,32 | -49 778 | | 85,8 |
| Vyörytyserämenot | | -18 745,00 | 18 745 | | |
| Kate yhteensä | -351 472 | -320 439,32 | -31 033 | | 91,2 |

Vesihuoltolaitos

Esitetään kohdassa 11. Eriytetyt tilinpäätökset.

8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Toimintatuottoja (ulkoiset+sisäiset) oli 4 939 719 euroa, ne toteutuivat 108,3 prosenttisesti talousarvioon verrattuna ja kasvoivat 10,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintatuottoja kertyi 469 539 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Ulkoiset toimintatuotot kasvoivat 9,6 % (340 946 €). Kasvua oli erityisesti maksutuotoissa ja muissa toimintatuotoissa. Vuoden 2021 syksyllä valmistunut uusi ikäihmisten palveluasumisyksikkö Metsäniitty lisäsi talousarviovuoden maksutuottoja ja vuokratuloja. Talousarvioon verrattuna erityisesti maksutuotot toteutuivat talousarviota paremmin (287 720 €). Ikäihmisten palveluasumisyksiköiden (Metsäniitty ja Marjapaikka) maksutuotot toteutuivat talousarviota suurempina.

Käyttötalouden toimintakulut (ulkoiset+sisäiset) toteutuivat 97,9 prosenttisesti talousarvioon verrattuna ja edelliseen vuoteen kasvua oli 5,8 prosenttia. Toimintakulut kasvoivat 1 320 675 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Valtuusto myönsi talousarviovuoden aikana käyttötalouteen nettona 350 000 euroa lisämäärärahoja, Vesiosuuskunta Aarian lainatakauksen maksuun yleishallintoon.

Henkilöstömenot toteutuivat 98,5 prosenttisesti (alitus 148 605 €). Edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstömenot kasvoivat 7,5 % (679 070 €). Eniten kasvua oli hyvinvointilautakunnan ikäihmisten palveluissa, noin 435 000 euroa. Vertailtavuutta heikentää vuoden 2022 joulukuussa maksettu viiden vuoden takautuva henkilökohtaisen lisien maksaminen 126 palkansaajalle. Kustannusvaikutus oli 325 000 euroa.

Palvelujen ostot toteutuivat 96,9 prosenttia (alitus 352 831 €) sekä 1,8 % suurempina kuin edellisenä vuonna. Palveluiden ostoista asiakaspalveluiden ostot toteutuivat noin 200 000 euroa pienempänä kuin edellisenä vuonna. Vammais- ja kehitysvamma palveluissa asiakaspalveluiden ostot pienenevät noin 100 000 euroa. Terveystoimi kokonaisuutena toteutui saman suuruisena kuin edellisenä vuonna.

Aineet, tarvikkeet ja tavarahankinnat toteutuivat 105,4 prosenttia (ylitys 80 003 €) sekä 7,3 % suurempina kuin edellisenä vuonna. Avustukset toteutuivat 89,4 % ja lähes saman suuruisena kuin edellisenä vuonna. Muut toimintakulut toteutuivat 96,1 prosenttisesti ja 44,2 prosenttia (348 600 €) suurempina kuin edellisenä vuonna. Muut toimintakulut kasvoivat Vesiosuuskunta Aarian lainatakausmaksun johdosta.

Käyttötalouden sitovan tehtävätason ylityksiä oli 66 449 euroa. Ulkoiset toimintakulut kasvoivat 5,5 prosenttia (1 192 082 €) edellisestä vuodesta.

Toimintakate toteutui 95,5 prosenttisesti. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate kasvoi 4,8 prosenttia ja oli 870 970 euroa suurempi kuin edellisenä vuonna.

Kunnan verotulokertymä budjetoitiin talousarvion teon yhteydessä hyödyntäen kuntaliiton julkaisemaa verotuloennustekehikkoa ja edellisen vuoden (2021) tiedossa olevaa verotulokertymää. Talousarvioon verrattuna verotulot toteutuivat 108,6 %, 875 603 euroa enemmän kuin arvio. Verotuloja kertyi 5,8 % (602 430 euroa) enemmän kuin edellisenä vuonna. Tuloveroa kertyi 26 952 € enemmän kuin talousarviossa ja 240 550 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Yhteisöveroja tilitettiin 77,7 % (777 272 €) enemmän kuin talousarviossa ja 10,2 % (164 212 €) enemmän kuin edellisenä vuonna. Yhteisöveron vuosittaista vertailtavuutta häiritsee vuoden 2021 kuntien jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksiköllä osana valtion korona kompensatioita kunnille. Kuntaryhmän osuus verovuoden 2022 yhteisöverosta on 33,76 prosenttia ja valtion 66,24 prosenttia. Verovuoden 2021 kuntaosuus oli 44,34 prosenttia.

Kiinteistövero kertyi 106,2 %, 71 379 € enemmän kuin talousarviossa ja 19,3 % (197 666 €) enemmän kuin edellisenä vuonna. Valtuusto vahvisti 1.11.2021 § 76 uudet korotetut kiinteistöveroprosentit vuodelle 2022, mikä nosti kiinteistöverotuottoa.

Valtionosuudet maksetaan ns. yhden putken valtionosuutena, johon kuuluvat peruspalveluiden valtionosuus (yleinen valtionosuus, sosiaali- ja terveystalouden rahoitus, esi- ja perusopetuksen sekä kulttuuripalveluiden rahoitus) sekä verotuloihin perustuva tassa. Erillisenä eränä samassa yhteydessä peruspalveluiden valtionosuuden kanssa maksetaan opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet.

Valtionosuudet arvioitiin talousarvion teon yhteydessä Kuntaliiton ennakkolaskelmien mukaisesti. Valtionosuudet toteutuivat talousarvioon verrattuna 100,9 %, 91 367 € enemmän kuin budjetoitu. Peruspalveluiden valtionosuudet toteutuivat 87 849 ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet 3 518 euroa suurempina kuin talousarviossa. Verotulojen menetysten kompensatit kasvattivat peruspalveluiden valtionosuuksia. Edelliseen vuoteen verrattuna valtionosuuksia kertyi 5,6 % (550 500 €) enemmän.

Rahoitustuotot toteutuivat 2 652 prosenttisesti ja rahoituskulut 75,3 prosenttisesti. Toteutuneiden rahoitustuottojen suuruutta talousarvioon verrattuna selittää Lapin Sairaanhoidopiiriin ylijäämien palautus, joka kirjattiin tuloslaskelmaan muihin rahoitustuottoihin ja jota ei talousarvion laadintaa tehdessä ollut tiedossa. Rahoituskuluissa pitkäaikaisten talousarviolainojen korkomenot alittuivat 12 728 euroa, mutta olivat 13 685 euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna.

Vuosikate toteutui 610,7 prosenttia parempina kuin talousarviossa (2 119 700 euroa) ja parani edelliseen vuoteen verrattuna 124,9 prosenttia, 505 198 euroa. Vuosikatteen huomattava paraneminen talousarvioon verrattuna johtui käyttötalouden toimintakatteen alituksesta (kunnanhallitus 43 700, hyvinvointilautakunta 445 000, sivistyslautakunta 184 500 ja elinvoimalautakunta 221 000 euroa) sekä verotulojen ennakoitua paremmasta kertymästä (875 600 euroa), valtionosuuksien paremmasta toteumasta (91 000 euroa) sekä Lapin Sairaanhoidopiiriin ylijäämän palautuksesta (242 000 euroa).

Vuoden 2022 suunnitelman mukaisten poistojen määrä oli 858 837 euroa. Poistot alittuivat 91 163 euroa talousarvioon verrattuna. Poistot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 56 019 euroa.

Tilikauden tulos on poistojen jälkeen ylijäämäinen 1 675 948 euroa ja tilikauden ylijäämä poistoero kirjauksien jälkeen on 1 705 496 euroa. Taseen ylijäämä vuoden lopussa on 3 531 706 euroa.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| | Alkuperäinen | Ta-muut. | Talousarvio | Toteuma | Poikkeama | Poik- keama | Vuoden alusta | Vuoden alusta |
|--------------------------|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| TULOSLASKELMA | talousarvio | | muutosten jälk | | | % | ulkoiset | sisäiset |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -2 399 106,00 | 0 | -2 399 524,25 | -2 455 524,25 | 56 418,25 | 102,35 | -1 463 909,96 | -991 614,29 |
| Maksutuotot | -425 290,00 | 0 | -425 290,00 | -713 074,86 | 287 784,86 | 167,67 | -712 709,86 | -365,00 |
| Tuet ja avustukset | -513 520,00 | 0 | -513 345,17 | -503 345,17 | -10 174,83 | 98,02 | -503 345,17 | 0,00 |
| Muut toimintatuotot | -1 224 163,00 | 0 | -1 224 162,00 | -1 267 775,02 | 43 613,02 | 103,56 | -1 210 328,29 | -57 446,73 |
| Toimintatuotot yht. | -4 562 078,00 | 0 | -4 562 078,00 | -4 939 719,30 | 377 641,30 | 108,28 | -3 890 293,28 | -1 049 426,02 |
| | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 8 805 819,00 | 9 000 | 7 814 819,00 | 7 715 814,18 | 99 004,82 | 98,73 | 7 681 500,39 | 34 313,79 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 1 711 968,00 | 0 | 1 711 968,00 | 1 698 700,56 | 13 267,44 | 99,23 | 1 698 700,56 | 0,00 |
| Muut henkilösivuk. | 321 620,00 | 0 | 321 620,00 | 285 287,23 | 36 332,77 | 88,70 | 285 287,23 | 0,00 |
| Palvelujen ostot | 11 497 539,00 | 0 | 11 497 539,00 | 11 144 708,28 | 352 830,72 | 96,93 | 10 168 621,13 | 976 087,15 |
| Aineet, tarv. ja tav | 1 486 117,00 | 0 | 1 486 117,00 | 1 566 119,89 | -80 002,89 | 105,38 | 1 550 227,75 | 15 892,14 |
| Avustukset | 521 400,00 | -9 000 | 512 400,00 | 457 857,16 | 54 542,84 | 89,36 | 457 857,16 | 0,00 |
| Muut toimintakulut | 832 157,00 | 350 000 | 1 182 157,00 | 1 136 233,41 | 45 923,59 | 96,12 | 1 113 100,47 | 23 132,94 |
| Toimintakulut yht. | 24 176 620,00 | 350 000 | 24 526 620,00 | 24 004 720,71 | 521 899,29 | 97,87 | 22 955 294,69 | 1 049 426,02 |
| | | | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | 19 614 542,00 | 350 000 | 19 964 542,00 | 19 065 001,41 | 899 540,59 | 95,49 | 19 065 001,41 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| Verotulot | -10 150 000,00 | 0 | -10 150 000,00 | -11 025 602,71 | 875 602,71 | 108,63 | -11 025 602,71 | 0,00 |
| Valtionosuudet | -10 263 627,00 | 0 | -10 263 627,00 | -10 354 994,00 | 91 367,00 | 100,89 | -10 354 994,00 | 0,00 |
| Rahoitustuot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | -500,00 | 0 | -500,00 | -1 035,59 | 535,59 | 207,12 | -1 035,59 | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot | -9 000,00 | 0 | -9 000,00 | -250 924,95 | 241 924,95 | 2788,06 | -250 924,95 | 0,00 |
| Korkokulut | 40 000,00 | 0 | 40 000,00 | 27 272,13 | 12 727,87 | 68,18 | 27 272,13 | 0,00 |
| Muut rahoituskulut | 3 500,00 | 0 | 3 500,00 | 5 498,91 | -1 998,91 | 157,11 | 5 498,91 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -765 085,00 | 350 000 | -415 085,00 | -2 534 784,80 | 2 119 699,80 | 610,67 | -2 534 784,80 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| Poistot ja arvonal. | | | | | | | | |
| Suunn.muk. poistot | 950 000,00 | 0 | 950 000,00 | 858 837,04 | 91 162,96 | 90,40 | 858 837,04 | 0,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | | | | | | | | |
| Sisäiset vyör.tuotot | 0,00 | 0 | 0,00 | -1 537 272,66 | 1 537 272,66 | | -1 537 272,66 | 0,00 |
| Sisäiset vyörytyskulut | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 537 272,66 | -1 537 272,66 | | 1 537 272,66 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 184 915,00 | 350 000 | 534 915,00 | -1 675 947,76 | 2 210 862,76 | -313,31 | -1 675 947,76 | 0,00 |
| Poistoer. lis.(-)tai väh | -29 550,00 | 0 | -29 550,00 | -29 547,87 | -2,13 | 99,99 | -29 547,87 | 0,00 |
| Tilikaud yli/alijäämä | 155 365,00 | 350 000 | 505 365,00 | -1 705 495,63 | 2 210 860,63 | -337,48 | -1 705 495,63 | 0,00 |

Verotulojen erittely

| Verotulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteuma | Poikkeama € | Poikkeama % |
|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Kunnan tulovero | 8 000 000 | | 8 000 000 | 8 026 952 | 26 952 | 100,3 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 000 000 | | 1 000 000 | 1 777 272 | 777 272 | 177,7 |
| Kiinteistöverotulo | 1 150 000 | | 1 150 000 | 1 221 379 | 71 379 | 106,2 |
| Yhteensä | 10 150 000 | 0 | 10 150 000 | 11 025 603 | 875 603 | 108,6 |

| Maksuunpantu kunnallisvero | Tulovero-prosentti | Kunnallisveroa vastaava verotettava tulo 1000 € | Muutos % |
|----------------------------|--------------------|---|----------|
| Verovuosi 2015 | 21,0 | 33 176 | 2,3 |
| Verovuosi 2016 | 21,0 | 32 964 | -0,6 |
| Verovuosi 2017 | 21,5 | 32 382 | 0,6 |
| Verovuosi 2018 | 21,5 | 32 947 | 1,7 |
| Verovuosi 2019 | 21,5 | 34 939 | 6,0 |
| Verovuosi 2020 | 21,5 | 35 679 | 2,1 |
| Verovuosi 2021 | 21,5 | 36 260 | 1,6 |
| Verovuosi 2022 ennakko | 21,5 | 37 165 | 2,5 |

Valtionosuuksien erittely

| Valtionosuudet | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteuma | Poikkeama € | Poikkeama % |
|---------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
| Kunnan peruspalveluiden vos | 7 905 788 | | 7 905 788 | 7 913 062 | 7 274 | 100,1 |
| Verotuloihin perustuva tasaus | 785 632 | | 785 632 | 793 944 | 8 312 | 101,1 |
| Verotulomenetyst. kompens. | 1 422 207 | | 1 422 207 | 1 494 470 | 72 263 | 105,1 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut | 150 000 | | 150 000 | 153 518 | 3 518 | 102,3 |
| Yhteensä | 10 263 627 | 0 | 10 263 627 | 10 354 994 | 91 367 | 100,9 |

8.3 Investointien toteutuminen

Sitovuustasolla 880 vesilaitos oli Muonion kunnan vuoden 2022 tärkein investointi, uuden vedenottamon rakentaminen Ratsutien varrelle. Rakentaminen päätettiin toteuttaa omana työnä, koska vuonna 2021 kilpailuttamisen perusteella saadut tarjoukset ylittivät kustannusarvion selvästi ollessa yhteensä 434 500 euroa. Tarjoukset eivät pitäneet sisällään vedenottoaikan vieressä sijaitsevan vanhan maanottoaikan maisemointia, jonka arvioitiin kustantavan 40 000 euroa, jolloin vedenottamon rakentaminen olisi kokonaisuudessaan maksanut n. 475 000 euroa. Vedenottamo saatiin toteutettua omana työnä hintaan 398 000 euroa vuoden 2022 aikana pois lukien aidan rakentaminen, johon on varattu 20 000 euroa vuodelle 2023. Kunta osti vedenottamon rakentamiseen asian- tuntijapalveluita Vesihuolto Ari Vaarala Oy:ltä. Sitovuustaso 880 vesilaitos alittui 7 857,18 euroa.

Sitovuustasolla 882 viemärlaitos oli varattu raha kirkonkylän viemäriinjojen saneeraukseen ja jäteveden puhdistamon bioroottorin uusintaa varten. Saneerausta saatiin toteutettua jonkin verran ja bioroottori saatiin uusittua. Sitovuustaso alittui 17 782,12 euroa.

Sitovuustasolla 802 muu aineellinen omaisuus oli varattuna 100 000 euroa maanhankintaan. Vuoden aikana saatiin kuitenkin tehtyä vain yksi 12 000 euron maakauppa. Maanmyyntiin oli varattu 33 000 euroa, toteuma oli 15 958 euroa. Sitovuustaso alittui 70 958 euroa.

Sitovuustasolla 803 aineettomat hyödykkeet toteutuivat uuden laskujen kierrätysohjelma Approvalin hankinta vanhan Workflou ohjelman elinkaaren päätyttyä. Prosessi ohjelmiston hankinta ei toteutunut. Sitova taso alittui 24 635 euroa.

Sitovuustasolla 817 muut osakkeet ja osuudet ei ollut määrärahavarausta. North European Invest Oy osti kunnan Olosworld Oy:n osakeomistuksen. Olosworld Oy perustettiin vuonna 1997 kunnassa järjestettyjä hiihdon maailman cup kisa järjestelyjä varten. Yhtiöllä ei ole ollut sen jälkeen toimintaa. Kohtaan on kirjattu myös Nordea Oyj:n ja Metsäliiton osakkeiden arvonmuutos.

Sitovuustasolla 821 ja 831 irtain käyttöomaisuus on ollut määrärahavaraus Elinvoimautakunnalle Metsäniityn ruoan jakeluun, määräraha jäi käyttämättä (18 500 euroa). Sivistystoimen perusopetuksen ja lukion kalustohankinta toteutui (64 000 euroa). Hankkeessa ostettiin peruskouluun pulpetteja ja oppilastuoleja. Lukioon hankkeen avulla hankittiin opiskelijoille ja henkilökunnalle työpöytiä ja tuoleja.

Sitovuustasolla 851 muu talonrakennus oli varattu raha Marjapaikan jakelukeittiön perusparannukseen, päiväkotikiukaan ilmanvaihdon tehostamiseen sekä alakoulun sisäovien uusimiseen, jotka kaikki saatiin toteutettua. Marjapaikan ja Mustikan hankkeille myönnettiin siirtomääräraha. Sitovuustaso 851 muu talonrakennus ylittyi 7 400,14 euroa, johtuen palveluasumisyksikkö Metsäniityn urakan selvittelystä aiheutuneista kustannuksista, mitä ei ollut tiedossa talousarvion laadinta hetkellä.

Sitovuustasolla 860 liikenneväylät oli varattuna rahaa 30 000 euroa kaavateiden saneeraukseen. Suurimpana yksittäisenä työnä toteutettiin Ollintien pohjoispään rakentaminen. Sitovuustaso ylittyi 430,04 euroa.

Sitovuustasolla 862 liikunta-alueet oli varattuna raha urheilukentän peruskorjauksen suunnitteluun, ulkokuntosalin rakentamista, ampumaradan kunnostusta ja hiihtomaan lähiliikuntapaikan loppuun saattamiseksi. Hankkeet toteutuvat ampumaradan kunnostusta lukuun ottamatta ja sitovuustason netto alittui 10 008,79 euroa.

Sitovuustasolla 863 yleiset alueet oli varattuna raha ulkoilureittien investointeihin (mm. siltojen rakentamista ja reittien sorastamista) sekä Jerisjoen suun ja Muonionjärven alueen vesiväylän kehittämiseen. Sitovuustasolle kirjattiin myös Onnellisia luonnostaan – hankkeen menot ja tulot. Sitovuustason netto alittui 25 460,46 euroa.

Sitovuustasolla 890 kaavoitus oli varattuna raha kirkonkylän ja Ylläksen osayleiskaavoi- tusta varten. Kirkonkylän kaavoitus eteni odotettua hitaampaa ja Ylläksen osayleiskaava jätettiin toteuttamatta korkeiden kustannuksien vuoksi. Sitovuustasolta siirrettiin määrä- rahaa muu talonrakennus sitovuustasolle. Sitovuustaso alittui 12 500 euroa.

Investointeihin myönnettiin 7 500 euroa lisämäärärahaa Jerisjokisuun ja Muoniojärven kunnostussuunnitelman laatimiseen. Investointihakkeiden sisällä muutettiin kaavituksen osatehtävätasolta 80 000 euroa muuhun talonrakennukseen.

Investointeihin kirjattiin tulo-odotuksena rahoitusosuuksia Onnellisia luonnossa- hank- keeseen 83 748 euroa. Investointien brutto toteutuma on 88,5 % ja netto toteutuma 83,6 %.

8104/Maa- ja vesialueet

Hanke 150/Maanosto/Maanmyynti

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarvio+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 100 000,00 | | 100 000,00 | 12 000,00 | 88 000,00 | | 12 000,00 |
| Tulot | -33 000,00 | | -33 000,00 | -15 958,00 | -17 042,00 | | -15 958,00 |
| Netto | 67 000,00 | | 67 000,00 | -3 958,00 | 70 958,00 | | -3 958,00 |

8106/Aineeton käyttöomaisuus

Hanke 154/Ohjelmistot

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarvio+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 33 000,00 | | 33 000,00 | 8 365,00 | 24 635,00 | | 8 365,00 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 33 000,00 | | 33 000,00 | 8 365,00 | 24 635,00 | | 8 365,00 |

8117/Muut osakkeet ja osuudet

Hanke 152/Osakkeiden osto/myynti

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarvio+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 0,00 | | 0,00 | 138,58 | -138,58 | | 138,58 |
| Tulot | 0,00 | | 0,00 | -5 308,72 | 5 308,72 | | -5 308,72 |
| Netto | 0,00 | | 0,00 | -5 170,14 | 5 170,14 | | -5 170,14 |

8202/Hyvinvointiautakunnan irtain omaisuus

Hanke 167/Palveluasumisyksikön kalustus

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarvio+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 18 500,00 | | 18 500,00 | 0,00 | 18 500,00 | | 0,00 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 18 500,00 | | 18 500,00 | 0,00 | 18 500,00 | | 0,00 |

8302/Sivistyslautakunnan irtain omaisuus

Hanke 165/Yläkoulun kalusto

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 64 595,00 | | 64 595,00 | 64 018,30 | 576,70 | | 64 018,30 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 64 595,00 | | 64 595,00 | 64 018,30 | 576,70 | | 64 018,30 |

8415/Muu talonrakennus

Hanke 206/Yhtenäiskoulu/ala-aste

| | | | | | | | |
|-------|-----------|--|-----------|-----------|----------|--|-----------|
| Menot | 22 000,00 | | 22 000,00 | 18 027,64 | 3 972,36 | | 18 027,64 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 22 000,00 | | 22 000,00 | 18 027,64 | 3 972,36 | | 18 027,64 |

Hanke 215/Marjapaikan kunnostus

| | | | | | | | |
|-------|-----------|-----------|------------|------------|---------|----------|------------|
| Menot | 80 000,00 | 53 500,00 | 133 500,00 | 133 888,66 | -388,66 | 3 495,00 | 137 383,66 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 80 000,00 | 53 500,00 | 133 500,00 | 133 888,66 | -388,66 | 3 495,00 | 137 383,66 |

Hanke 217/Päiväkoti Mustikka

| | | | | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--|-----------|
| Menot | 20 000,00 | 26 500,00 | 46 500,00 | 46 138,34 | 361,66 | | 46 138,34 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 20 000,00 | 26 500,00 | 46 500,00 | 46 138,34 | 361,66 | | 46 138,34 |

Hanke 230/Palveluasumisyksikkö

| | | | | | | | |
|-------|------|--|------|-----------|------------|------------|------------|
| Menot | 0,00 | | 0,00 | 11 345,50 | -11 345,50 | 2845418,65 | 2856764,15 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 0,00 | | 0,00 | 11 345,50 | -11 345,50 | 2845418,65 | 2856764,15 |

8425/liikenneväylät

Hanke 312/Kaavateiden rakentaminen

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 430,04 | -430,04 | | 30 430,04 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 430,04 | -430,04 | | 30 430,04 |

8440/Liikunta-alueet

Hanke 508/Lähivirkistysalueiden kehittämis-hanke

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 16 000,00 | | 16 000,00 | 13 319,03 | 2 680,97 | 23 329,86 | 36 648,89 |
| Tulot | -2 000,00 | | -2 000,00 | -2 803,23 | 803,23 | -10 000,00 | -12 803,23 |
| Netto | 14 000,00 | | 14 000,00 | 10 515,80 | 3 484,20 | 13 329,86 | 23 845,66 |

Hanke 516/Urheilukentän peruskorjaus

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|------------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 20 000,00 | | 20 000,00 | 27 600,00 | -7 600,00 | | 27 600,00 |
| Tulot | -6 000,00 | | -6 000,00 | | -6 000,00 | | |
| Netto | 14 000,00 | | 14 000,00 | 27 600,00 | -13 600,00 | | 27 600,00 |

Hanke 517/Ulkokuntosalin rakentaminen

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 35 000,00 | | 35 000,00 | 25 579,16 | 9 420,84 | | 25 579,16 |
| Tulot | -10 500,00 | | -10 500,00 | -4 110,00 | 6 390,00 | | -4 110,00 |
| Netto | 24 500,00 | | 24 500,00 | 21 469,16 | 3 030,84 | | 21 469,16 |

Hanke 518/Ampumaradan kunnostus

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 31 000,00 | | 31 000,00 | 4 606,25 | 26 393,75 | | 4 606,25 |
| Tulot | -9 300,00 | | -9 300,00 | | | | |
| Netto | 21 700,00 | | 21 700,00 | 4 606,25 | 17 093,75 | | 4 606,25 |

8450/Yleiset alueet

Hanke 509/Ulkoilureittien suunn. ja rakentaminen

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 70 000,00 | | 70 000,00 | 21 340,87 | 48 659,13 | | 21 340,87 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 70 000,00 | | 70 000,00 | 21 340,87 | 48 659,13 | | 21 340,87 |

Hanke 514/Onnellisia Luonnossa -hanke

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-------------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 0,00 | | 0,00 | 108 746,44 | -108 746,44 | 64 174,80 | 172 921,24 |
| Tulot | | | | -83 747,77 | 83 747,77 | -44 902,32 | -128 650,09 |
| Netto | 0,00 | | 0,00 | 24 998,67 | -24 998,67 | 19 272,48 | 44 271,15 |

Hanke 554/Vesistöjen kunnostushanke

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 20 000,00 | 7 500,00 | 27 500,00 | 21 400,00 | 6 100,00 | | 21 400,00 |
| Tulot | -15 000,00 | | -15 000,00 | -10 700,00 | -4 300,00 | | -10 700,00 |
| Netto | 5 000,00 | 7 500,00 | 12 500,00 | 10 700,00 | 1 800,00 | | 10 700,00 |

8470/Vesilaitos

Hanke 804/Paloaseman vesihuoltolinja ja viemäriinaja

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 0,00 | | 0,00 | 6 150,74 | -6 150,74 | 74 602,83 | 80 753,57 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 0,00 | | 0,00 | 6 150,74 | -6 150,74 | 74 602,83 | 80 753,57 |

Hanke 807/Kk vesi- ja viemäriinajat

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 50 000,00 | | 50 000,00 | 20 337,07 | 29 662,93 | | 20 337,07 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 50 000,00 | | 50 000,00 | 20 337,07 | 29 662,93 | | 20 337,07 |

Hanke 812/Vedenottamon rakentaminen

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|------------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 380 000,00 | | 380 000,00 | 398 371,14 | -18 371,14 | 18 061,38 | 416 432,52 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 380 000,00 | | 380 000,00 | 398 371,14 | -18 371,14 | 18 061,38 | 416 432,52 |

8480/Viemäriinaja

Hanke 804/Paloaseman vesihuoltolinja (yhdistetty vesilinjaan)

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarvio+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 0,00 | | 0,00 | 2 716,13 | -2 716,13 | | |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 0,00 | | 0,00 | 2 716,13 | -2 716,13 | | |

Hanke 807/Kk vesi- ja viemäriinjat

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarv+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 50 000,00 | | 50 000,00 | 31 056,75 | 18 943,25 | | 31 056,75 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 50 000,00 | | 50 000,00 | 31 056,75 | 18 943,25 | | 31 056,75 |

Hanke 815/Kirkonkylän puhdistamo

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarv+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 52 000,00 | | 52 000,00 | 50 445,00 | 1 555,00 | | 50 445,00 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 52 000,00 | | 52 000,00 | 50 445,00 | 1 555,00 | | 50 445,00 |

8490/Kaavoitus

Hanke 890/Keskustan asemakaava

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarv+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 75 000,00 | -50 000,00 | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 71 450,08 | 83 950,08 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 75 000,00 | -50 000,00 | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 71 450,08 | 83 950,08 |

Hanke 897/Ylläksen osayleiskaavoitus

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarv+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

Kaikki yhteensä

| | Talousarvio- määräraha | Määrärahan muutos | Talousarv+ muutokset | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat kustannukset | Kustannukset yhteensä |
|-------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|------------|-----------------------------|--------------------------|
| Menot | 1 197 095,00 | 7 500,00 | 1 204 595,00 | 1 065 804,51 | 138 790,49 | 3 100 532,60 | 4 166 337,11 |
| Tulot | -75 800,00 | 0,00 | -75 800,00 | -122 627,72 | -11 733,28 | -54 902,32 | -177 530,04 |
| Netto | 1 121 295,00 | 7 500,00 | 1 128 795,00 | 943 176,79 | 185 618,21 | 3 045 630,28 | 3 988 807,07 |

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

Vuosikatteella pystyttiin kattamaan nettoinvestoinnit, toiminnan ja investointien rahavirta sekä poistot.

Tulorahoituksen korjauserissä vuosikatetta on oikaistu käyttötalouden myyntivoitoksi kirjattujen tontinmyyntitulojen verran. Arina Kiinteistöt Oy:lle myytiin liiketontti ja Koti Pohjoinen Oy:lle asuinrakennustontti, lisäksi myytiin Leevilän tilasta kaksi tonttia, Tievanjängän tontti, Tupalan tontti sekä yksi Leveämään tontti.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuloissa on tontinmyyntitulot nettona (67 862 euroa), myynnin yhteydessä taseesta poistetut maa-arvot (15 958 euroa) sekä osakkeiden arvonorjaukset (5 308,72 euroa).

Antolainoissa valtuusto myönsi 31.10.2022 § 56 Hööli ry:lle antolainan (5 650 euroa), mutta lainan nosto siirtyi vuodelle 2023. Luoteis-Lapin Matkailuyhdistys maksoi lyhennyssuunnitelman mukaisesti 20 000 euroa antolainaa takaisin.

Ottolainojen nettomäärä pieneni 1 620 000 euroa, pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 820 000 euroa ja lyhytaikaisia 800 000 euroa.

Rahoituslaskelma

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarv. muutokset | Talousarvio muutosten jälk. | Toteuma | Poikkeama |
|---|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | 765 085 | -350 000 | 415 085 | 2 534 784,80 | -2 119 699,80 |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | | -67 862,00 | 67 862,00 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -1 197 095 | -7 500 | -1 204 595 | -1 065 804,51 | -138 790,49 |
| Rah.osuudet invest.menoihin | 42 800 | | 42 800 | 101 361,00 | -58 561,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödyk- keiden luovutustulot | 33 000 | | 33 000 | 89 128,72 | -56 128,72 |
| Yhteensä | -1 121 295 | -7 500 | -1 128 795 | -875 314,79 | -253 480,21 |
| Toiminnan ja invest.rahavirta | -356 210 | -357 500 | -713 710 | 1 591 608,01 | -2 305 318,01 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Antolainojen muutokset | | | | | |
| Antolainojen lisäykset | | -5 650 | -5 650 | 0,00 | -5 650,00 |
| Antolainojen vähennykset | | | | 20 000,00 | -20 000,00 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -820 000 | | -820 000 | -820 000,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 800 000 | | 800 000 | -800 000,00 | 1 600 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Toimeksiant.var.ja po:n muutokset | | | | | |
| Saamisten muutos | | | | -329 245,75 | 329 245,75 |
| Korottomien velkojen muutos | 50 000 | | 50 000 | 410 707,10 | -360 707,10 |
| Rahoituksen rahavirta | 30 000 | -5 650 | 24 350 | -1 518 538,65 | 1 542 888,65 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -326 210 | -363 150 | -689 360 | 73 069,36 | -762 429,36 |

8.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalous

Käyttötalouden sitova taso on tehtävätason toimintakate (toimintamenot – toimintatulot).

| | Talousarvio+ | Toteutuma | Jäljellä | % | Ta-muut. |
|---|------------------|------------------------|----------|---------|--------------|
| Toimintakate (netto) | muutokset | 1.1.-31.12.2022 | | | määrä |
| Vaalit | -680 | -149,82 | -530 | 22,00 | 0 |
| Tarkastustoimi | -12 030 | -12 019,87 | -10 | 99,9 | 0 |
| Yleishallinto/Hallinto- ja talouspalvelut | -1 627 951 | -1 584 233,29 | -43 718 | 97,30 | 350 000 |
| Maaseututoimi | -24 652 | -20 460,01 | -4 192 | 83,00 | 0 |
| Hyvinvointi/Hallinto- ja talouspalvelut | -203 272 | -179 175,56 | -24 096 | 88,10 | 0 |
| Sosiaalipalvelut | -427 416 | -279 756,49 | -147 660 | 65,50 | 0 |
| Ikäihmisten palvelut | -2 945 929 | -2 943 986,09 | -1 943 | 99,9 | 0 |
| Vammais- ja kehitysvamma palvelut | -1 269 072 | -1 050 771,26 | -218 301 | 82,8 | 0 |
| Työllisyyspalvelut | -140 714 | -129 501,62 | -11 212 | 92,00 | 0 |
| Terveyspalvelut | -6 482 659 | -6 440 519,01 | -42 140 | 99,40 | 0 |
| Sivistys/Hallinto- ja tukipalvelut | -127 319 | -151 891,32 | 24 572 | 119,30 | 0 |
| Varhaiskasvatus | -1 035 971 | -1 041 270,81 | 5 300 | 100,50 | -9 000 |
| Perusopetus | -2 736 665 | -2 625 212,88 | -111 452 | 95,90 | 0 |
| Lukio | -661 122 | -595 843,61 | -65 278 | 90,10 | 9 000 |
| Kansalaisopisto | -112 591 | -93 084,82 | -19 506 | 82,70 | 0 |
| Kirjasto- ja kulttuuripalvelut | -180 237 | -193 102,39 | 12 865 | 107,10 | 0 |
| Nuorisopalvelut | -137 198 | -124 713,42 | -12 485 | 90,90 | 0 |
| Liikuntapalvelut | -92 431 | -73 888,39 | -18 543 | 79,90 | 0 |
| Elinvoim/Hallinto- ja tukipalvelut | -213 194 | -236 906,12 | 23 712 | 111,1 | 0 |
| Rakennustarkastuspalvelut | -62 159 | -29 680,64 | -32 478 | 47,70 | 0 |
| Ravitsemus- ja siisteyspalvelut | -19 842 | 58 939,07 | -780781 | -297,00 | 0 |
| Kiinteistö- ja tiepalvelut | -1 009 392 | -1 004 494,61 | -4 897 | 99,50 | 0 |

| | Talousarvio+ | Toteutuma | Jäljellä | % | Ta-muut. |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|----------|--------|----------|
| Toimintakate (netto) | muutokset | 1.1.-31.12.2021 | | | määrä |
| Liikuntapaikat ja –reitistöt | -206 470 | -183 028,54 | -23 411 | 88,60 | 0 |
| Kuntakehittäminen ja markkinointipalv | -351 472 | -301 694,32 | -49 778 | 85,80 | 0 |
| Vesihuoltolaitos | 115 896 | 171 444,41 | -55 548 | 147,90 | 0 |
| Toimintakate yhteensä | -19 964 542 | -19 065 001,41 | -899 541 | 95,50 | 350 000 |

Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosan sitova erä on rahoituserät nettotasolla.

| | Alkuperäinen | Talousarvio | Talousarvio | Toteuma | Poikkeama | Poikk. |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|--------|
| | talousarvio | muutokset | muutosten | | € | % |
| | | | jälkeen | | | |
| Rahoitustuotot ja | | | | | | |
| -kulut netto | -34 000 | | -34 000,00 | 219 189,50 | 253 189,50 | |

Rahoitusosa

Rahoitusosan sitovat erät ovat antolainat ja ottolainat nettotasolla.

| | Alkuper. ta | Ta-muutoks | Ta muut. jälk. | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------|-------------|------------|----------------|------------|-----------|
| Antolainat | | | | | |
| Antolainojen lis. | | -5 650 | -5 650,00 | 0 | -5 650,00 |
| Antolainojen väh. | | | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Antolainat netto | | -5 650 | -5 650,00 | 20 000,00 | 14 350,00 |
| Ottolainat | | | | | |
| Pitkäaik.lain.lis. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pitkäaik.lain.väh. | -820 000 | 0 | -820 000 | -820 000 | 0 |
| Lyhytaik.lain.muut | 800 000 | 0 | 800 000 | -800 000 | 1 600 000 |
| Ottolainat netto | -20 000 | 0 | -20 000 | -1 620 000 | 1 600 000 |

Investoinnit

Investoinnit ovat sitovia hankeryhmittäin osatehtävätasolla nettona.

| | | Talousarvio | Ta muu- tokset | Ta muutosten jälkeen | Toteuma | Poikkeama | Poikk % |
|-----|-------------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|------------|------------|------------|
| 802 | MUU AINEELLINEN OMAISUUS | | | | | | |
| 150 | Maanosto/Maanmyynti | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 100 000,00 | | 100 000,00 | 12 000,00 | 88 000,00 | 88,00 |
| | Myynnit yht. | -33 000,00 | | -33 000,00 | -15 958,00 | -17 042,00 | 51,60 |
| | Investoinnit netto | 67 000,00 | | 67 000,00 | -3 958,00 | 70 958,00 | 105,90 |
| 802 | MUU AINEELLINEN OMAISUUS YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 100 000,00 | | 100 000,00 | 12 000,00 | 88 000,00 | 88,00 |
| | Myynnit yht. | -33 000,00 | | -33 000,00 | -15 958,00 | -17 042,00 | 51,60 |
| | Investoinnit netto | 67 000,00 | | 67 000,00 | -3 958,00 | 70 958,00 | 105,90 |
| 803 | AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | | | | | | |
| 154 | Ohjelmistot | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 33 000,00 | | 33 000,00 | 8 365,00 | 24 635,00 | 74,70 |
| | Investoinnit netto | 33 000,00 | | 33 000,00 | 8 365,00 | 24 635,00 | 74,70 |
| 803 | AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 33 000,00 | | 33 000,00 | 8 365,00 | 24 635,00 | 74,70 |
| | Investoinnit netto | 33 000,00 | | 33 000,00 | 8 365,00 | 24 635,00 | 74,70 |
| 817 | MUUT OSAKKEET JA OSUUDET | | | | | | |
| 152 | Osakkeiden osto/myynti | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | | | | 138,58 | -138,58 | 0,00 |
| | Myynnit yht | | | | -5 308,72 | 5 308,72 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | | | | -5 170,14 | 5 170,14 | 0,00 |
| 817 | MUUT OSAKKEET JA OSUUDET YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | | | | 138,58 | -138,58 | 0,00 |
| | Myynnit yht | | | | -5 308,72 | 5 308,72 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | | | | -5 170,14 | 5 170,14 | 0,00 |
| 821 | IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS | | | | | | |
| 167 | Palveluasumisyks.kalustus | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 18 500,00 | | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Investoinnit netto | 18 500,00 | | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 821 | IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 18 500,00 | | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Investoinnit netto | 18 500,00 | | 18 500,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 831 | IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS | | | | | | |
| 165 | Yläkoulun kalusto | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 64 595,00 | | 64 595,00 | 64 018,30 | 576,0 | 0,90 |
| | Investoinnit netto | 64 595,00 | | 64 595,00 | 64 018,30 | 576,0 | 0,90 |
| 831 | IRTAIN KÄYTTÖOMAISUUS YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 64 595,00 | | 64 595,00 | 64 018,30 | 576,0 | 0,90 |
| | Investoinnit netto | 64 595,00 | | 64 595,00 | 64 018,30 | 576,0 | 0,90 |
| 851 | MUU TALONRAKENNUS | | | | | | |
| 206 | Yhtenäiskoulu/ala-aste | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 22 000,00 | | 22 000,00 | 18 027,64 | 3 972,36 | 18,10 |
| | Investoinnit netto | 22 000,00 | | 22 000,00 | 18 027,64 | 3 972,36 | 18,10 |
| 215 | Marjapaikan kunnostusta | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 80 000,00 | 53 500,00 | 133 500,00 | 133 888,66 | -388,66 | -0,30 |
| | Investoinnit netto | 80 000,00 | 53 500,00 | 133 500,00 | 133 888,66 | -388,66 | -0,30 |

| | | Talousarvio | Ta muutokset | Ta muutosten jälkeen | Toteuma | Poikkeama | Poikk % |
|-----|--------------------------------|-------------|--------------|----------------------|------------|-------------|---------|
| 217 | Päiväkotia Mustikka | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 20 000,00 | 26 500,00 | 46 500,00 | 46 138,34 | 361,66 | 0,80 |
| | Investoinnit netto | 20 000,00 | 26 500,00 | 46 500,00 | 46 138,34 | 361,66 | 0,80 |
| 230 | Palveluasumisyksikkö | | | | | | |
| | Hankinnat yht | | | | 11 345,50 | -11 345,50 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | | | | 11 345,50 | -11 345,50 | 0,00 |
| 851 | MUU TALONRAKENNUS YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 202 000,00 | | 202 000,00 | 209 400,14 | -7 400,14 | -3,70 |
| | Investoinnit netto | 202 000,00 | | 202 000,00 | 209 400,14 | -7 400,14 | -3,70 |
| 860 | LIIKENNEVÄYLÄT | | | | | | |
| 312 | Kaavateiden rakentaminen | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 430,04 | -430,04 | -1,40 |
| | Investoinnit netto | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 430,04 | -430,04 | -1,40 |
| 860 | LIIKENNEVÄYLÄT YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 430,04 | -430,04 | -1,40 |
| | Investoinnit netto | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 430,04 | -430,04 | -1,40 |
| 862 | LIIKUNTA-ALUEET | | | | | | |
| 508 | Lähivirk.alue kehittämis-hanke | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 16 000,00 | | 16 000,00 | 13 319,03 | 2 680,97 | 16,80 |
| | Avustukset yht. | -2 000,00 | | -2 000,00 | -2 803,23 | 803,23 | -40,20 |
| | Investoinnit netto | 14 000,00 | | 14 000,00 | 10 515,80 | 3 484,20 | 24,90 |
| 516 | Urheilukentän peruskorjaus | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 20 000,00 | | 20 000,00 | 27 600,00 | -7 600,00 | -38,00 |
| | Avustukset yht. | -6 000,00 | | -6 000,00 | 0,00 | -6 000,00 | 100,00 |
| | Investoinnit netto | 14 000,00 | | 14 000,00 | 27 600,00 | -13 600,00 | -97,10 |
| 517 | Ulkokuntosalin rakentaminen | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 35 000,00 | | 35 000,00 | 25 579,16 | 9 420,84 | 26,90 |
| | Avustukset yht. | -10 500,00 | | -10 500,00 | -4 110,00 | -6 390,00 | 60,90 |
| | Investoinnit netto | 24 500,00 | | 24 500,00 | 21 469,16 | 3 030,84 | 12,40 |
| 518 | Ampumaradan kunnostus | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 31 000,00 | | 31 000,00 | 4 606,25 | 26 393,75 | 85,10 |
| | Avustukset yht. | -9 300,00 | | -9 300,00 | 0,00 | -9 300,00 | 100,00 |
| | Investoinnit netto | 21 700,00 | | 21 700,00 | 4 606,25 | 17 093,75 | 78,80 |
| 862 | LIIKUNTA-ALUEET YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 102 000,00 | | 102 000,00 | 71 104,44 | 30 895,56 | 30,30 |
| | Avustukset yht | -27 800,00 | | -27 800,00 | -6 913,23 | -20 886,77 | 75,10 |
| | Investoinnit netto | 74 200,00 | | 74 200,00 | 64 191,21 | 10 008,79 | 13,50 |
| 863 | YLEISET ALUEET | | | | | | |
| 509 | Ulkoilureittien suunn ja raken | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 70 000,00 | | 70 000,00 | 21 340,87 | 48 659,13 | 69,50 |
| | Investoinnit netto | 70 000,00 | | 70 000,00 | 21 340,87 | 48 659,13 | 69,50 |
| 514 | Onnellisia Luonnossa-hanke | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0,00 | | 0,00 | 108 746,44 | -108 746,44 | 0,00 |
| | Avustukset yht. | 0,00 | | 0,00 | -83 747,77 | 83 747,77 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | 0,00 | | 0,00 | 24 998,67 | -24 998,67 | 0,00 |
| 554 | Vesistöjen kunnostushanke | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 20 000,00 | 7 500,00 | 27 500,00 | 21 400,00 | 6 100,00 | 22,20 |
| | Avustukset yht | -15 000,00 | | -15 000,00 | -10 700,00 | -4 300,00 | 28,70 |
| | investoinnit netto | 5 000,00 | 7 500,00 | 12 500,00 | 10 700,00 | 1 800,00 | 14,40 |

| | | Talousarvio | Ta muutokset | Ta muutosten jälkeen | Toteuma | Poikkeama | Poikk % |
|-----|----------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|------------|---------|
| 863 | YLEISET ALUEET YHT. | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 97 500,00 | | 97 500,00 | 151 487,31 | -53 987,31 | -55,40 |
| | Avustukset yht | -15 000,00 | | -15 000,00 | -94 447,77 | 79 447,77 | -529,70 |
| | Investoinnit netto | 82 500,00 | | 82 500,00 | 57 039,54 | 25 460,46 | 30,90 |
| 880 | VESILAITOS | | | | | | |
| 804 | Paloaseman vesihuoltolinja | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 0,00 | | 0,00 | 3 434,61 | -3 434,61 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | 0,00 | | 0,00 | 3 434,61 | -3 434,61 | 0,00 |
| 807 | Kk vesi- ja viemäriinjat | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 50 000,00 | | 50 000,00 | 20 337,07 | 29 662,93 | 59,30 |
| | Investoinnit netto | 50 000,00 | | 50 000,00 | 20 337,07 | 29 662,93 | 59,30 |
| 812 | Vedenottamon rakentaminen | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 380 000,00 | | 380 000,00 | 398 371,14 | -18 371,14 | -4,80 |
| | Investoinnit netto | 380 000,00 | | 380 000,00 | 398 371,14 | -18 371,14 | -4,80 |
| 880 | VESILAITOS YHT | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 430 000,00 | | 430 000,00 | 422 142,82 | 7 857,18 | 1,80 |
| | Investoinnit netto | 430 000,00 | | 430 000,00 | 422 142,82 | 7 857,18 | 1,80 |
| 882 | VIEMÄRILAITOS | | | | | | |
| 804 | Paloaseman vesihuoltolinja | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 0,00 | | 0,00 | 2 716,13 | -2 716,13 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | 0,00 | | 0,00 | 2 716,13 | -2 716,13 | 0,00 |
| 807 | Kk vesi- ja viemäriinjat | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 50 000,00 | | 50 000,00 | 31 056,75 | 18 943,25 | 37,90 |
| | Investoinnit netto | 50 000,00 | | 50 000,00 | 31 056,75 | 18 943,25 | 37,90 |
| 815 | Kirkonkylän puhdistamo | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 52 000,00 | | 52 000,00 | 50 445,00 | 1 555,00 | 3,00 |
| | Investoinnit netto | 52 000,00 | | 52 000,00 | 50 445,00 | 1 555,00 | 3,00 |
| 882 | VIEMÄRILAITOS YHT | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 102 000,00 | | 102 000,00 | 84 217,88 | 17 782,12 | 17,40 |
| | Investoinnit netto | 102 000,00 | | 102 000,00 | 84 217,88 | 17 782,12 | 17,40 |
| 890 | KAAVOITUS | | | | | | |
| 890 | Keskustan asemakaava | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 75 000,00 | -50 000,00 | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 50,00 |
| | Investoinnit netto | 75 000,00 | -50 000,00 | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 50,00 |
| 897 | Ylläksen osayleiskaavoitus | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Investoinnit netto | 30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 890 | KAAVOITUS YHT | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 25 000,00 | | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 50,00 |
| | Investoinnit netto | 25 000,00 | | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 50,00 |
| | KAIKKI YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat yht | 1 204 595,00 | | 1 204 595,00 | 1 065 804,51 | 138 790,49 | 11,50 |
| | Avustukset yht | -42 800,00 | | -42 800,00 | -101 361,00 | 58 561,00 | -136,80 |
| | Myynnit yht | -33 000,00 | | -33 000,00 | -21 266,72 | -11 733,28 | 35,60 |
| | Investoinnit netto | 1 128 795,00 | | 1 128 795,00 | 943 176,79 | 185 618,21 | 16,40 |

9 Tilinpäätöslaskelmat

9.1 Tuloslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | |
| Myyntituotot | 1 463 909,96 | 1 416 700,57 |
| Maksutuotot | 712 709,86 | 614 332,70 |
| Tuet ja avustukset | 503 345,17 | 432 613,37 |
| Muut toimintatuotot | 1 210 328,29 | 1 085 699,99 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 3 890 293,28 | 3 549 346,63 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 19 835,39 |
| TOIMINTAKULUT | | |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -7 681 500,39 | -7 088 638,60 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -1 698 700,56 | -1 633 768,94 |
| Muut henkilösivukulut | -285 287,23 | -263 071,78 |
| Palvelujen ostot | -10 168 621,13 | -10 092 611,43 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 550 227,75 | -1 446 602,51 |
| Avustukset | -457 857,16 | -474 242,11 |
| Muut toimintakulut | -1 113 100,47 | -764 277,47 |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -22 955 294,69 | -21 763 212,84 |
| TOIMINTAKATE | -19 065 001,41 | -18 194 030,82 |
| Verotulot | 11 025 602,71 | 10 423 173,47 |
| Valtionosuudet | 10 354 994,00 | 9 804 495,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 1 035,59 | 773,48 |
| Muut rahoitustuotot | 250 924,95 | 10 986,31 |
| Korkokulut | -27 272,13 | -13 586,87 |
| Muut rahoituskulut | -5 498,91 | -2 223,80 |
| VUOSIKATE | 2 534 784,80 | 2 029 586,77 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunn.mukaiset poistot | -858 837,04 | -802 818,24 |
| Satunnaiset erät | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 1 675 947,76 | 1 226 768,53 |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+) | 29 547,87 | 29 547,87 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-JÄÄMÄ) | 1 705 495,63 | 1 256 316,40 |

9.2 Rahoituslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 2 534 784,80 | 2 029 586,77 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -67 862,00 | -58 589,25 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -1 065 804,51 | -2 442 712,47 |
| Rah.osuudet invest. menoihin | 101 361,00 | 34 000,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 89 128,72 | 64 990,66 |
| Toiminnan ja invest. rahavirta | 1 591 608,01 | -372 724,29 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainojen lisäykset | 0 | -20 000,04 |
| Antolainojen vähennykset | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähenn | -820 000,00 | -920 000,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys | 3 800 000,00 | 1 800 000,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen vähenn | -4 600 000,00 | -600 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos | -329 245,75 | -239 347,56 |
| Korottomien velkojen muutos | 410 707,10 | -279 238,44 |
| Rahoituksen rahavirta | -1 518 538,65 | -238 586,04 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 73 069,36 | -611 310,33 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 73 069,36 | -611 310,33 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 73 069,36 | -611 310,33 |

9.3 Tase

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| VASTAAVAA | 2022 | 2021 |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| I Aineettomat hyödykkeet | | |
| 1. Aineettomat oikeudet | 25 466,89 | 36 244,34 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset meno | 126 111,17 | 161 841,58 |
| Aineettomat hyödykkeet yht. | 151 578,06 | 198 085,92 |
| II Aineelliset hyödykkeet | | |
| 1. Maa- ja vesialueet | 888 538,48 | 892 496,48 |
| 2. Rakennukset | 8 403 617,59 | 8 635 821,92 |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitt | 2 721 499,11 | 2 364 977,27 |
| 4. Koneet ja kalusto | 187 904,97 | 239 234,57 |
| 6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis | 201 470,64 | 134 482,80 |
| Aineelliset hyödykkeet yht | 12 403 030,79 | 12 267 013,04 |
| III Sijoitukset | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 1 037 786,20 | 1 042 956,34 |
| 3. Muut lainasaamiset | 55 326,21 | 75 326,21 |
| Sijoitukset yhteensä | 1 093 112,41 | 1 118 282,55 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 13 647 721,26 | 13 583 381,51 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| I Vaihto-omaisuus | | |
| II Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| 1. Myyntisaamiset | 554 986,02 | 502 456,36 |
| 3. Muut saamiset | 601 591,81 | 330 465,39 |
| 4. Siirtosaamiset | 363 224,61 | 357 634,94 |
| Lyhytaikaiset saamiset yht. | 1 519 802,44 | 1 190 556,69 |
| Saamiset yhteensä | 1 519 802,44 | 1 190 556,69 |
| III Rahoitusarvopaperit | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | | |
| Rahat ja pankkisaamiset yht. | 335 844,59 | 262 775,23 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 1 855 647,03 | 1 453 331,92 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 15 503 368,29 | 15 036 713,43 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| VASTATTAVAA | 2022 | 2021 |
| A OMA PÄÄOMA | | |
| I Peruspääoma | -2 878 950,98 | -2 878 950,98 |
| IV Ed.tilikausien yli/alijäämä | -1 826 210,66 | -569 894,26 |
| V Tilikauden yli/alijäämä | -1 705 495,63 | -1 256 316,40 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | -6 410 657,27 | -4 705 161,64 |
| B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | | |
| 1. Poistoero | -427 611,52 | -457 159,39 |
| POISTOERO JA VAPAA- EHT.VAR.YHT | -427 611,52 | -457 159,39 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| E VIERAS PÄÄOMA | | |
| I Pitkäaikainen | | |
| 2. Lainat vakuutus- ja rah.lai | -1 437 500,00 | -2 145 000,00 |
| 7. Muut velat | -764 442,55 | -725 998,37 |
| Pitkäaikainen vieras po. yht. | -2 201 942,55 | -2 870 998,37 |
| II Lyhytaikainen | | |
| 1. Joukkovelkakirjalainat | -2 900 000,00 | -3 700 000,00 |
| 2. Lainat rahoitus- ja vak.lai | -707 500,00 | -820 000,00 |
| 5. Saadut ennakot | -10 160,19 | -7 646,77 |
| 6. Ostovelat | -1 209 544,70 | -1 048 246,71 |
| 7. Muut velat | -245 708,80 | -172 494,70 |
| 8. Siirtovelat | -1 390 243,26 | -1 255 005,85 |
| Lyhytaikainen vieras po. yht. | -6 463 156,95 | -7 003 394,03 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | -8 665 099,50 | -9 874 392,40 |
| VASTATTAVAA | -15 503 368,29 | -15 036 713,43 |

9.4 Konsernilaskelmat

Konsernin tuloslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Toimintatuotot | 9 372 481 | 9 535 314 |
| Toimintakulut | -28 816 795 | -27 129 175 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | | -156 021 |
| Toimintakate | -19 444 314 | -17 749 881 |
| Verotulot | 11 025 603 | 10 423 173 |
| Valtionosuudet | 11 151 310 | 9 804 495 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | | |
| Korkotuotot | 2 089 | 2 364 |
| Muut rahoitustuotot | 256 360 | 15 317 |
| Korkokulut | -54 358 | -31 743 |
| Muut rahoituskulut | -13 817 | -8 984 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 190 274 | -23 047 |
| Vuosikate | 2 922 873 | 2 454 741 |
| Poistot ja arvonalentumiset: | | |
| Suunn. mukaiset poistot | -1 211 190 | -1 160 371 |
| Satunnaiset erät | 195 | -1 156 |
| Tilikauden tulos | 1 711 878 | 1 293 213 |
| Tilinpäätössiirrot | 29 634 | 33 450 |
| Tilikauden verot | -82 | -61 |
| Laskennalliset verot | 7 474 | 4 954 |
| Vähemmistöosuudet | 1 141 | -43 |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ | 1 750 045 | 1 331 514 |
| Omanpääoman muutos rahoituslaskelmassa | -252 191 | 18 601 |
| Tulorahoituksen korjauserä | -101 794 | -24 724 |
| Pysyvien vastaavien myyntivoitto/-tappio | 9 | |

Konsernin rahoituslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 2 922 873 | 2 454 741 |
| Satunnaiset erät | 195 | - 1 156 |
| Tilikauden verot | -82 | -61 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -101 794 | -24 724 |
| Toiminnan rahavirta yhteensä | 2 821 192 | 2 428 800 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -2 387 559 | -3 543 620 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | -213 585 | -58 576 |
| Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot | - 94 117 | -9 018 |
| Pysyvien vastaavien myyntivoitto/-tappio | 9 | |
| Investointien rahavirta yhteensä | -2 079 886 | -3 476 025 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 741 326 | -1 047 225 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainojen lisäykset | | |
| Antolainojen vähennykset | -20 000 | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | -1 180 480 | -738 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 952 883 | 1 050 556 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 802 154 | -1 200 000 |
| Oman pääoman muutokset | -252 191 | 18 601 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -533 | -22 018 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -6 770 | 5 267 |
| Saamisten muutos | -391 010 | -222 955 |
| Korottomien velkojen muutokset | 501 498 | -86 044 |
| Rahoituksen rahavirta yhteensä | -703 563 | 580 296 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 37 763 | -466 929 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 1 450 267 | 1 412 504 |
| Rahavarat 1.1. | 1 412 504 | 1 879 433 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 37 763 | -466 929 |

| VASTAAVAA | 2022 | 2021 | VASTATTAVAA | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | OMA PÄÄOMA | 7 277 686 | 5 801 386 |
| | | | Peruspääoma | 2 878 951 | 2 878 951 |
| Aineettomat hyödykkeet | 224 998 | 264 576 | Säätiöiden ja yhdistyst po | 11 819 | 11 819 |
| Aineettomat oikeudet | 84 199 | 88 919 | Muut omat rahastot | 53 333 | 55 134 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 139 692 | 174 551 | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 2 583 538 | 1 524 420 |
| Ennakkomaksut | 1 107 | 1 107 | Tilikauden yli-/alijäämä | 1 750 045 | 1 331 514 |
| | | | | | |
| Aineelliset hyödykkeet | 17 133 348 | 16 101 949 | VÄHEMMISTÖOSUUDET | 15 695 | 16 843 |
| Maa- ja vesialueet | 942 986 | 945 789 | | | |
| Rakennukset | 8 784 737 | 8 971 495 | POISTOERO JA VAPAAEHT.VA | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 4 381 662 | 4 098 376 | Poistoero | | |
| Koneet ja kalusto | 345 298 | 396 190 | | | |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 7 244 | 4 527 | PAKOLLISET VARAUKSET | 80 033 | 113 232 |
| Enn.maks. ja kesk.er. hankinnat | 2 671 422 | 1 685 572 | Eläkevaraukset | 506 | 118 |
| | | | Muut pakolliset varaukset | 79 527 | 113 114 |
| Sijoitukset | 203 772 | 229 631 | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 199 532 | 218 685 |
| Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet | 0 | 0 | Valtion toimeksiannot | 115 261 | 96 910 |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 152 510 | 157 556 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 11 797 | 12 292 |
| Osakkeet ja osuudet | 47 643 | 45 252 | Muut toimeksiantojen pääomat | 72 473 | 109 482 |
| Muut lainasaamiset | 0 | 23 204 | | | |
| Muut saamiset | 3 619 | 3 619 | | | |
| | | | VIERAS PÄÄOMA | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 188 281 | 206 901 | Pitkäaikainen | 5 899 827 | 5 492 079 |
| Valtion toimeksiannot | 115 261 | 96 910 | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 4 190 065 | 3 721 599 |
| Muut toimeksiantojen varat | 72 410 | 109 365 | Lainat julkisyhteisöiltä | 978 965 | 1 078 127 |
| Lahjoitusrah. erit.katteet | 610 | 626 | Lainat konsernin sisältä | | |
| | | | Saadut ennakot | | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | Liittymismaks. Ja muut velat | 730 797 | 692 353 |
| Vaihto-omaisuus | 42 562 | 35 792 | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 42 562 | 35 792 | Lyhytaikainen | 8 020 521 | 8 434 383 |
| Ennakkomaksut | | | Joukkovelkakirjalainat | 2 900 000 | 3 700 000 |
| | | | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 710 218 | 843 286 |
| SAAMISET | 2 250 065 | 1 825 707 | Lainat julkisyhteisöiltä | 99 161 | 109 954 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 1 366 | 1 138 | Lainat muilta luotonantajilta | | |
| Myyntisaamiset | | | Saadut ennakot | 26 576 | 48 256 |
| Lainasaamiset | | | Ostovelat | 1 603 540 | 1 425 216 |
| Muut saamiset | 1 366 | 1 138 | Liittymismaks. Ja muut velat | 340 781 | 275 429 |
| Siirtosaamiset | | | Siirtovelat | 2 340 244 | 2 032 242 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 248 699 | 1 824 570 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 21 493 293 | 20 077 061 |
| Myyntisaamiset | 1 098 990 | 941 187 | | | |
| Lainasaamiset | | | | | |
| Muut saamiset | 728 600 | 477 055 | | | |
| Siirtosaamiset | 421 109 | 406 328 | | | |
| Rahoitusarvopaperit | 14 523 | 48 748 | | | |
| Osakkeet ja osuudet | 14 022 | 13 957 | | | |
| Muut arvopaperit | 501 | 34 791 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 435 744 | 1 363 756 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 21 493 293 | 20 077 061 | | | |

10 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

10.1 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskenta-perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia, eikä tehtäväkohtaisia muutoksia toimintoihin ole tehty.

10.2 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat:

- Sisäiset velat ja saamiset, toimintavuoden aikainen keskinäinen liikevaihto sekä muut sisäiset liiketapahtumat on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet:

- Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset:

- Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on purettu 80 % yli-/alijäämätileille ja 20 % laskennallisen verovelan tilille. Emon ja muiden konserniyhteisöjen poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on purettu 100 % yli-/alijäämätileille.

Suunnitelmapoistojen oikaisu:

- Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erää Voitto/Tappio edellisiltä tilikausilta vastaan.

Kuntayhtymät:

- Kuntayhtymien taseet ja niiden liitetiedot on yhdistelty lukuarvoltaan omistusosuu- den mukaisesti.

Osakkuusyhteisöt

- Osakkuusyhteisöä ei ole yhdistelty konsernitaseeseen sen vähäisen merkityksen johdosta.

Suunnitelmapoistojen perusteet

| | |
|--|------------------------|
| Aineettomat hyödykkeet | Poistomenetelmä |
| Aineettomat oikeudet | tasapoisto 5 v |
| Muut pitkävaikuttiset menot | |
| Perustamis- ja järjestelymenot | tasapoisto 3 v |
| Tutkimus- ja kehittämismenot | tasapoisto 3 v |
| Konserniliikearvo | tasapoisto 5 v |
| Liikearvo | tasapoisto 5 v |
| Atk-ohjelmat | tasapoisto 3 v |
| Muut | tasapoisto 10 v |
| Aineelliset hyödykkeet | |
| Maa- ja vesialueet | ei poistoaikaa |
| Rakennukset ja rakennelmat | |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | tasapoisto 30 v |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | tasapoisto 20 v |
| Talousrakennukset | tasapoisto 15 v |
| Vapaa-ajan rakennukset | tasapoisto 20 v |
| Asuinrakennukset | tasapoisto 30 v |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | |
| Kadut, tiet, torit ja puistot | menojäännöspoisto 15 % |
| Sillat, laiturit ja uimalat | menojäännöspoisto 10 % |
| Muut maa- ja vesirakenteet | menojäännöspoisto 10 % |
| Vedenjakeluverkosto | menojäännöspoisto 7 % |
| Viemäriverkko | menojäännöspoisto 7 % |
| Kaukolämpöverkko | menojäännöspoisto 10 % |
| Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet | menojäännöspoisto 15 % |
| Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset | menojäännöspoisto 20 % |
| Maakaasuverkko | menojäännöspoisto 12 % |
| Muut putki- ja kaapeliverkot | menojäännöspoisto 15 % |
| Sähkö, vesi- yms. laitosten koneet | menojäännöspoisto 15 % |
| Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet | menojäännöspoisto 15 % |
| Liikenteen ohjauslaitteet | menojäännöspoisto 20 % |
| Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet | menojäännöspoisto 20 % |
| Koneet ja kalusto | |
| Rautaiset alukset | tasapoisto 15 v |
| Puiset alukset ja muut uivat työkoneet | tasapoisto 8 v |
| Muut kuljetusvälineet | tasapoisto 5 v |
| Muut liikkuvat työkoneet | tasapoisto 5 v |
| Muut raskaat työkoneet | tasapoisto 10 v |
| Muut kevyet koneet | tasapoisto 5 v |
| Sairaala-terveydenhuolto yms. laitteet | tasapoisto 5 v |
| Atk-laitteet | tasapoisto 3 v |
| Muut laitteet ja kalusteet | tasapoisto 3 v |
| Muut aineelliset hyödykkeet | |
| Luonnonvarat | käytön mukainen poisto |
| Arvo- ja taide-esineet | ei poistoa |
| Keskeneräiset hankinnat | ei poistoa |

10.3 Tuloslaskelman liitetiedot vain ulkoiset erät

| Toimintatuotot tehtäväalueittain / kunta | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Vaalit | 5 154 | 2 660 |
| Tarkastustoimi | | |
| Yleishallinto | 53 363 | 112 445 |
| Maaseututoimi | 126 348 | 111 896 |
| Hyvinvointi | 1 082 057 | 891 904 |
| Opetus- ja vapaa-aikatoimi | 674 616 | 522 012 |
| Elinvoima | 1 948 756 | 1 911 089 |
| | | |
| Yhteensä | 3 890 294 | 3 552 006 |
| | | |
| Konserni yhteensä | 9 372 481 | 9 535 314 |

| | | |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Asiakaspalveluiden ostot | 7 261 041 | 7 463 343 |
| Palveluiden ostot | 2 907 580 | 2 629 268 |
| Myyntivoitot | 67 862 | 58 689 |
| Myyntitappio | 0 | 100 |

Verotulojen erittely

| | | |
|------------------------------|------------|------------|
| Kunnan tulovero | 8 026 952 | 7 786 401 |
| Osuus yhteisöveron tuotoista | 1 777 272 | 1 613 059 |
| Kiinteistövero | 1 221 379 | 1 023 713 |
| Verotulot yhteensä | 11 025 603 | 10 423 173 |

Valtionosuuksien erittely

| | | |
|--|------------|-----------|
| Kunnan peruspalveluiden valtionosuus | 10 201 476 | 9 689 076 |
| Siitä: Verotuloihin perustuva vos tasaus | 793 944 | 966 708 |
| Siitä: Veromenetysten kompensatiot | 1 494 470 | 1 325 940 |
| Siitä: Harkinnanvarainen korotus | 0 | 0 |
| Opetus-kulttuuritoimen vos | 153 518 | 115 419 |
| Valtionosuudet yhteensä | 10 354 994 | 9 804 495 |

Rahoitustuotot ja –kulut

Rahoitustuottoihin on kirjattu Lapin Sairaanhoidopiirin ylijäämän palautus 224 039,81 ja Kolpeneen Palvelukeskuksen ylijäämän palautuksesta 17 216,00 euroa.

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Ei ole satunnaisia tuottoja eikä satunnaisia kuluja.

Poistoero

Investointivarauksen purkaminen:
yläasteen saneeraus, kohde valmistunut 1.8.2002, poistoero 12.881,20 e/v
terveyskeskuksen vuodeosaston saneeraus, kohde valmistunut
31.12.2011, poistoero 16.666,67 e/v
yhteensä poistoero 29.547,87 euroa/vuosi.

Laskennalliset erät/vyörytyserät

2022

2021

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Teknisen toimen alaiset kiinteistömenot | 1 189 578 | 1 024 425 |
| Laskennalliset vuokrat | 51 259 | 51 555 |
| Keskitetysti hoidetut tehtävät | 226 378 | 399 671 |
| Työterveyshuollon menot | 70 058 | 55 805 |
| Yhteensä | 1 537 273 | 1 475 651 |

10.4 Tasetta koskevat liitetiedot

Vastaavaa

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

| Käyttöomaisuus | Poistamaton hank.meno 1.1. | Lisäykset | Vähenn. | Rahoitus- osuudet | Siirrot erien välillä | Tilikauden poisto | Poistamaton hankintameno 31.12. |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| Aineettomat oikeudet | 36 244,34 | 8 365,00 | | | | 19 142,45 | 25 466,89 |
| Muut | 161 841,58 | 12 100,00 | | | -12 100,00 | 35 730,41 | 126 111,17 |
| Aineettomat yhteensä | 198 085,92 | 20 465,00 | | | -12 100,00 | 54 872,86 | 151 578,06 |
| Aineelliset hyödykkeet | | | | | | | |
| Maa-alueet | 892 496,48 | 12 000,00 | -15 958,00 | | | | 888 538,48 |
| Rakennukset | | | | | | | |
| Asuinrakennukset | 1 680 152,40 | | | | | 80 931,88 | 1 599 220,52 |
| Hallinto- laitosrakennus | 6 911 231,89 | 209 400,14 | | | 3 495,00 | 359 543,93 | 6 764 583,10 |
| Tehdas- tuotantorakennus | 9 968,09 | | | | | 589,25 | 9 378,84 |
| Talouksrakennukset | 34 469,54 | | | | | 4 034,41 | 30 435,13 |
| Rakennukset yhteensä | 8 635 821,92 | 209 400,14 | | | 3 495,00 | 445 099,47 | 8 403 617,59 |
| Kiinteät rakent/laitteet | 121 934,09 | 419 840,30 | | | -3 407,78 | 33 218,92 | 505 147,69 |
| Maarakenteet | 305 591,74 | 81 294,27 | | | -35 631,55 | 31 413,25 | 319 841,21 |
| Vesirakenteet | 3 947,58 | 20 923,81 | | | -21 400,00 | 347,14 | 3 124,25 |
| Johtoverkostot/laitteet | 1 455 152,57 | 106 196,56 | | | | 105 562,99 | 1 457 579,14 |
| Tietoverkko | 5 223,43 | | | | | 783,51 | 4 439,92 |
| Kadut/tiet/torit/puistot | 422 542,40 | 30 430,04 | | | | 64 592,94 | 388 379,50 |
| Linja-auto-odotuskatok. | 204,64 | | | | | 40,93 | 163,71 |
| Ulkovalaistuslaitteet | 50 380,82 | | | | | 7 557,13 | 42 823,69 |
| Kiinteät rak/laitt. Yhteensä | 2 364 977,27 | 660 477,98 | | | -60 439,33 | 243 516,81 | 2 721 499,11 |
| Kuljetusvälineet | 14 933,27 | | | | | 8 314,91 | 6 618,36 |
| Muut koneet ja kalusto | 224 301,30 | 64 018,30 | | | | 107 032,99 | 181 286,61 |
| Kalusto yhteensä | 239 234,57 | 64 018,30 | | | | 115 347,90 | 187 904,97 |
| Ennakkom/keskeneräiset | 134 482,80 | 213 889,94 | | -77857,77 | -69 044,43 | | 201 470,64 |
| Aineelliset yhteensä | 12 267 013,04 | 1 159 786,36 | -15 958,00 | -77857,77 | -125 988,66 | 803 964,18 | 12 403 030,79 |

Sijoitukset

| | Osakkeet konserniyhtiöt | Osakkeet omistusyhteisöt | Kuntayhtymä- osuudet | Muut osakkeet ja osuudet | Yhteensä |
|----------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| Hankintameno 1.1 | 187 467,69 | 157 555,58 | 675 147,07 | 22 786,00 | 1 042 956,34 |
| Lisäykset/vähenn. | | -5 045,64 | | -124,50 | -5 170,14 |
| Kirjanpitoarvo 31.12 | 187 467,69 | 152 509,94 | 675 147,07 | 22 661,50 | 1 037 786,20 |

| | Jvk-laina- saamiset | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset Saamiset konserniyhteis- söt | Saamiset kuntayhtymät | Saamiset muut yhteis- söt | Yhteensä |
|----------------------|------------------------|--|--------------------------|---------------------------------|------------|
| Hankintameno 1.1 | | 55 326,21 | | 20 000,00 | 75 326,21 |
| Lisäykset | | | | | |
| Vähennykset | | | | -20 000,00 | -20 000,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12 | | 55 326,21 | | 0,00 | 55 326,21 |

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| Nimi | Kotipaikka | Kunnan omistus- osuus | Konsernin omistus- osuus | Kuntakonsernin osuus (€) omasta pääomasta | vieraasta pääomasta | tilikauden voitosta/ tappiosta |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------------|---|------------------------|--------------------------------------|
| Tytäryhteisöt: | | | | | | |
| Asunto Oy Kullero | Muonio | 100 % | 100 % | 119 731 | 151 846 | 23 688 |
| Kiint.Oy Muonion Kotikontu | Muonio | 100 % | 100 % | 429 407 | 130 265 | 16 951 |
| Kiint. Oy Muonio Hilla | Muonio | 51 % | 51 % | 19 395 | 223 945 | 3 |
| Kiint.Oy Muonion Lakka | Muonio | 51 % | 51 % | 14 495 | 269 060 | 173 |
| Kuntayhtymät: | | | | | | |
| Lapin sairaanhoitopiiri | Rovaniemi | 1,64 % | 1,64 % | 438 997 | 3 686 648 | -23 222 |
| Kolpeneen palvelukeskus | Rovaniemi | 1,20 % | 1,20 % | 29 037 | 226 198 | -1 639 |
| Kemi-Tornion koulu- tus ky Lappia | Tornio | | | | | |
| Lapin liitto | Kemi | 3,09 % | 3,09 % | 1 001 864 | 130 492 | -14 251 |
| Lapin liitto | Rovaniemi | 1,30 % | 1,30 % | 9 203 | 49 667 | -12 853 |
| Lapin pelastuslaitos | Rovaniemi | 1,30 % | 1,30 % | | | |
| Lapin jätehuolto | Sodankylä | 5,50 % | 5,50 % | 242 003 | 53 636 | 29 044 |
| Yhdistelemättömät | | | | | | |
| Osakkuusyhteisöt: | | | | | | |
| Alamuonion Autola | Muonio | 23 % | | | | |
| Kiint.Oy Muonion Virasto- talo | Muonio | 12,63 % | 12,63 % | | | |
| Laplt Oy | Rovaniemi | 4,50 % | 4,50 % | | | |
| Yhteensä | | | | 2 304 132 | 4 921 757 | 17 894 |

Saamisten erittely (€)

| | 2022 | | 2021 | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 11 316 | | 28 621 |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Yhteensä | | 11 316 | | 28 621 |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 31 253 | | 34 030 |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Siirtosaamiset | | 262 523 | | 309 489 |
| Yhteensä | | 293 776 | | 343 519 |
| Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteis. | | | | |
| Myyntisaamiset | | | | |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Yhteensä | | | | |
| Saamiset yhteensä | 0 | 305 092 | 0 | 372 140 |

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| | Konserni | | Kunta | |
|----------------------------------|----------|---------|---------|---------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Lyhytaikaiset muut saami- set | | | | |
| Kelan korvaus työterv.huol. | 45 188 | 35 381 | 35 000 | 27 000 |
| EU-tuet ja avustukset | 167 033 | 36 757 | 167 033 | 36 757 |
| Valtionavus./käyttötalous | 184 936 | 106 235 | 170 145 | 106 235 |
| Valtionavus./investointi | 49 240 | 43 556 | 41 149 | 34 000 |
| Yhteensä: | 446 397 | 221 929 | 413 327 | 203 992 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| LSHP | 229 476 | 309 489 | 229 476 | 309 489 |
| Kolpene | 33 048 | | 33 048 | |
| Sodankylän kunta | 21 303 | 16 114 | 21 303 | 16 114 |
| Yhteensä: | 283 827 | 325 603 | 283 827 | 325 603 |

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Peruspääoma 1.1. | 2 878 951 | 2 878 951 | 2 878 951 | 2 878 951 |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Peruspääoma 31.12. | 2 878 951 | 2 878 951 | 2 878 951 | 2 878 951 |
| | | | | |
| Muut omat rahastot 1.1. | 66 953 | 68 795 | | |
| Muut omat rahastot 31.12. | 65 152 | 66 953 | | |
| | | | | |
| Edell.tilikausien yli-/alijäämät 1.1. | 2 855 934 | 1 514 361 | 1 826 211 | 569 894 |
| Kirjaukset edell.tilik.ylijäämästä | -272 396 | 10 059 | | |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 1 750 045 | 1 331 514 | 1 705 496 | 1 256 317 |
| Yli-/alijäämät yht. 31.12. | 4 333 583 | 2 855 934 | 3 531 707 | 1 826 211 |
| | | | | |
| Oma pääoma yht. | 7 277 686 | 5 801 839 | 6 410 657 | 4 705 162 |

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

| Kunta | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12. | 1 826 211 | 569 894 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 1 705 496 | 1 256 317 |
| Kertynyt poistoero 31.12. | 427 612 | 457 159 |
| Vapaaehtoiset varaukset 31.12. | | 0 |
| | | |
| Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yht. | 3 959 319 | 2 283 370 |

Pakolliset varaukset

| Konserni | 2022 | 2021 |
|-----------------------------|--------|---------|
| Potilasvahinkovakuutusmaksu | 79 527 | 113 114 |
| Eläkevaraukset | 506 | 118 |
| Yhteensä | 80 033 | 113 232 |

Kunnalla ei ole pakollisia varauksia.

Pitkäaikainen vieras pääoma

Kunta

| Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät velat | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 300 000 | 450 000 |
| Muut pitkäaikaiset velat/vesihuollon liittymismaksut | 764 443 | 725 998 |
| Yhteensä | 1 064 443 | 1 175 998 |

| Vieras pääoma | 2022 | | 2021 | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Pitkä- aikainen | Lyhyt- aikainen | Pitkä- aikainen | Lyhyt- aikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Saadut ennakot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostovelat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut velat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Siirtovelat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä | | | | |
| Saadut ennakot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostovelat | 0 | 308 557 | 0 | 188 012 |
| Muut velat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Siirtovelat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 0 | 308 557 | 0 | 188 012 |
| | | | | |
| Velat osakkuus-, sekä muille omistusyhteisöille | | | | |
| Saadut ennakot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostovelat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut velat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Siirtovelat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vieras pääoma yhteensä | 0 | 308 557 | 0 | 188 012 |

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Lyhytaikaiset siirtovelat /Kunta | | |
| Lomapalkkavelan ja hlösivukulujen jaksotus | 1 114 899 | 1 114 798 |
| Korkojaksotukset | 3 178 | 1 977 |
| Muut menojäämät | 272 166 | 138 231 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 1 390 243 | 1 255 006 |

10.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Kunta

| | 2022 | 2021 |
|---|------------|------------|
| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista | | |
| Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta | 17 571 405 | 16 240 294 |
| Kunnan osuus Kuntien takausk.kattamattomista takausvast. | | 0 |
| Kunnan mahdollista vastuusta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta | 10 161 | 10 638 |

Vuokravastuut

Hyvinvointikeskuksen leasing vuokra v.2023 179 973 euroa
 Hyvinvointikeskuksen leasing vuokrat v.2023-2040 yht.3 149 528 euroa.
 Hyvinvointikeskuksen jäännösarvo sopimuskauden lopussa 1 578 682 euroa.
 Hyke vastuut yht. 4 728 209 euroa

Takausvastuu

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|---------|
| Vesiosuuskunta Aarian lainatakaus | 0 | 374 857 |

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------|--------|--------|
| Kopiokoneet | 53 791 | 33 684 |
| Lease Plan autovuokra | 2 735 | 6 359 |
| Postimaksukone | 2 083 | 0 |
| Jousa jäänhoitokone | 607 | 4 735 |
| Yhteensä | 59 216 | 44 778 |

| | | |
|---|--------|--------|
| Vuokravastuista seuraavalla tilikaudella maksetta osuus | 20 786 | 18 836 |
|---|--------|--------|

Konserni

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Kuntayhtymät, joissa kunta osakkaana sekä emon vastuut | | |
| Emon vastuut | 4 787 425 | 5 373 394 |
| Vuokra- ja leasing vastuut | 141 691 | 176 054 |
| ALV palautusvastuut/LSHP | 764 512 | 562 300 |
| Yhteensä | 5 693 628 | 6 111 748 |

10.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä ja tarkempi erittely henkilöstökuluista on kohdassa 1.5 Kunnan henkilöstö.

Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

| | 2022 | 2021 |
|---|--------------|--------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | | |
| Palkat ja palkkiot | 7 880 168,61 | 7 215 100,00 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | 1 698 700,56 | 1 633 769,00 |
| Muut henkilösivukulut | 285 287,23 | 263 072,00 |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset | -164 354,43 | -91 209,00 |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan | 9 699 801,97 | 9 020 732,00 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja ja aineellisiin hyödykkeisiin | 22 480,64 | 43 874,00 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 9 722 282,61 | 9 064 606,00 |

Joulukuun palkanmaksun yhteydessä suoritettiin henkilökohtaisten lisien taannehtiva maksu vuodesta 2016 asti kaikille KVTES:in alaisille vakituisille ja määräaikaisille työntekijöille ja viranhaltijoille, jotka olivat palvelussuhteessa kuntaan 31.12.2022. Maksun suuruus oli 2 012,48 euroa/hlö. Suoritus maksettiin 126 henkilölle ja sen kustannus oli kokonaisuudessaan noin 325 000 euroa henkilösivukuluineen.

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|----------|--------|
| Keskusta / Muonion osasto | 466,00 | 388,00 |
| Kokoomus / Muonion osasto | 389,00 | 170,00 |
| Sosiaalidemokraatit / Muonion osasto | 00 | 66,00 |
| Vasemmistoliitto / Muonion osasto | 202,00 | 324,00 |
| Tunturi-Lapin kristillisdemokraatit | 68,00 | 43,00 |
| Yhteensä | 1 125,00 | 991,00 |

| | 2022 | 2021 |
|---|----------|----------|
| Tilintarkastajan palkkiot | | |
| Tilintarkastuspalkkiot | 5 102,00 | 5 738,00 |
| Tilintarkastajan lausunnot | | |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 3 021,00 | 2 888,00 |
| Muut palkkiot | | |
| Palkkiot yhteensä | 8 123,00 | 8 626,00 |

11 Eriytetyt tilinpäätökset, muu taseyksikkö

11.1 Vesihuoltolaitoksen tilinpäätös

Tuloslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| LIIKEVAIHTO | 468 687,29 | 457 741,03 |
| Muut toimintatuotot | 18 785,01 | 14 929,54 |
| | 487 472,30 | 472 670,57 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -109 | |
| Ostot tilikauden aikana | 123,89 | -99 891,31 |
| Palveluiden ostot | -94 266,79 | -101 830,02 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -85 418,93 | -90 198,91 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -21 578,06 | -21 152,85 |
| Muut henkilösivukulut | -3 317,90 | -3 263,55 |
| | -110 | |
| | 314,89 | -114 615,31 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| | -153 | |
| Suunn.mukaiset poistot | 379,59 | -136 794,85 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -2 322,32 | -725,37 |
| Liikeylijäämä/ -alijäämä | 18 064,82 | 18 813,71 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Muille maksetut korkokulut | -2 066,79 | -3 298,84 |
| Vyörytyserät | -6 957,72 | -12 324,00 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 9 040,31 | 3 190,87 |

Rahoituslaskelma

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Liikelyli-/alijäämä | 18 064,82 | 18 813,71 |
| Poistot | 153 379,59 | 136 794,85 |
| | 171 444,41 | 155 608,86 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | - 506 360,70 | - 162 158,18 |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin | <u> </u> | <u> </u> |
| | - 506 360,70 | -162 158,18 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | - 334 916,29 | - 6 549,62 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaik. lainojen lisäys muilta | | |
| Pitkäaik. Lainojen vähennys muilta | <u>-100 000,00</u> | <u>-100 000,00</u> |
| | -100 000,00 | -100 000,00 |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos kunnalta | | |
| Saamisten muutos muilta | 3 907,16 | -42 313,44 |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | 415 500,88 | 149 664,55 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 42 594,14 | 36 947,21 |
| | 462 002,18 | 144 298,32 |
| Rahoituksen rahavirta | 362 002,18 | 44 298,32 |

Tase

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 5 366,89 | 7 318,48 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | 382 595,42 | 407 547,29 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 1 457 579,14 | 1 455 152,57 |
| Muut kiinteät rakenteet | 455 924,60 | 60 405,22 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 2 296 099,16 | 1 923 105,08 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 167 591,99 | 171 499,15 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>2 469 058,04</u> | <u>2 101 922,71</u> |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Jäännöspääoma | 1 337 046,00 | 1 337 046,00 |
| Liittymismaksurahasto | | |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -386 184,68 | -389 375,55 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 9 040,31 | 3 190,87 |
| Oma pääoma yhteensä | <u>959 901,63</u> | <u>950 861,32</u> |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | | |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 67 500,00 | 167 500,00 |
| Muut velat / Liittymismaksut | 764 442,55 | 725 998,37 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | | |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Ostovelat | 20 950,72 | 8 327,27 |
| Siirtovelat/lomapalkkajaksotus | -8 902,29 | -428,80 |
| Yhdystilivelka/korottomat velat kunn | 565 165,43 | 149 664,55 |
| | <u>1 509 156,41</u> | <u>1 151 061,39</u> |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>2 469 058,04</u> | <u>2 101 922,71</u> |

Tuloslaskelma Talousarviovertailu (sisäiset mukana)

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| LIIVEVAIHTO | 588 507,32 | 565 782,42 |
| Muut toimintatuotot | 18 785,01 | 15 013,54 |
| | 607 292,33 | 580 795,96 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | |
| Ostot tilikauden aikana | -111 113,71 | -101 813,84 |
| Palveluiden ostot | -212 097,00 | -207 948,88 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -85 418,93 | -90 282,91 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -21 578,06 | -21 152,85 |
| Muut henkilösivukulut | -3 317,90 | -3 263,55 |
| | -110 314,89 | -114 699,31 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunn.mukaiset poistot | -153 379,59 | -136 794,85 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -2 322,32 | -725,37 |
| Liikelylijäämä/ -alijäämä | 18 064,82 | 18 813,71 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Muille maksetut korkokulut | -2 066,79 | -3 298,84 |
| Vyörytyserät | -6 957,72 | -12 324,00 |
| Tilikauden yli/-alijäämä | 9 040,31 | 3 190,87 |

11.2 Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus

Tehtävän kuvaus

Muonion kunnan Vesilaitoksen tarkoituksena on rakentaa, hoitaa ja ylläpitää kunnanvaltuuston hyväksymällä toiminta-alueellaan vesihuoltolain tarkoittamaan vesihuoltolaitosta.

Vesihuoltolaitos huolehtii raakaveden hankinnasta, veden käsittelystä, veden johtamisesta kuluttajille sekä puhdistaa käyttäjiltä tulevat jätevedet määräysten mukaisesti.

Talous hoidetaan vesihuoltolain 18 § mukaisesti asiakkailta perittävillä maksuilla.

Muonion kunnan vesihuoltolaitos koostuu seuraavista kustannuspaikoista: Vesilaitos, Muonio, Viemärlaitos, Muonio, Vesilaitos, Olos, Viemärlaitos, Olos ja Viemärlaitos, Särkijärvi.

Laitokset muodostavat toiminta-alueilleen yhtenäisen verkoston, talousvettä käsitellään nykyisin kahdella alkalointilaitoksella. Uusi alkalointilaitos otettiin käyttöön loppuvuodesta 2022. Lisäksi käytössä on kaksi varavedenottamo. Suurten korkeuserojen vuoksi vesijohtoverkostossa on kaksi paineen korottamo, jotta käyttöveden jakelupaine pysyy verkostossa mahdollisimman tasaisena. Vesijohtoverkoston kokonaispituus n. 75 km.

Jätevedet johdetaan Kirkonkylän jätevedenpuhdistamolle myös Oloksen ja Särkijärven alueelta, kirkonkylän puhdistamo on valmistunut vuonna 2008. Viemäriverkostossa on yhteensä 16 jätevesipumppaamo, viemäriverkoston kokonaispituus n. 70 km.

Palvelulupaus ja yleistavoitteet

Tavoitteenamme on mahdollistaa muoniolaisten tyytyväinen ja onnellinen arki toimittamalla heille puhdasta talousvettä sekä huolehtia puhtaasta luonnosta puhdistamalla jäteväettä määräysten mukaisesti. Varmistamme laitoksen sujuvan toiminnan pitämällä huolta vesihuoltoverkostosta ja kehittämällä sitä. Otamme käyttöön uusia teknologioita palvelumme parantamiseksi

Seuraamme palvelulupauksen toteutumista mm. seuraavilla mittareilla

| vesihuollon investoinnit | 2018 | 2020 | 2022 |
|--|------|------|------|
| €/m2 | 0,05 | 0,14 | |
| talousveden laatuvaatimusten toteutuminen | ok | ok | ok |
| ennakoimattomien putkirikkojen määrä (kpl/verkostokilometri) | | 0,06 | 0,10 |

Toimintaympäristön muutokset ja painopisteet

Vuoden 2022 aikana rakennettiin kirkonkylän läheisyyteen uusi vedenottamo sekä alkaloiltilaitos. Hanke toteutettiin laitosvetoisesti, yhteistyössä alan palveluntuottajien kanssa.

Vedenottamon rakentaminen satoi laitoksen omaa henkilöstöä, etäluettavien vesimittareiden vaihdoissa ei päästy määrällisiin tavoitteisiin. Vastapainona laitoksen henkilöstö sai olla mukana laitoksen rakentamisessa, jolloin osaaminen ja tietotaito uuden laitoksen rakentamisesta sekä laitoksen toiminnasta jäi vesihuoltolaitoksen henkilöstölle.

Jätevedenpuhdistamolla uusittiin yksi bioroottoriyksikkö, huonoon kuntoon päässeet roottorinlamellit olivat jo ongelma laitoksen toiminnalle. Jäteveden puhdistamolla kulunut vuosi on tuonut uudenlaisia haasteita vastaan, energian, kemikaalien ja tarvikkeiden hinnat ovat nousseet vuoden aikana merkittävästä. Toimintatapoja kehitetään kustannusvaikutusten minimoimiseksi. Haasteita toimintaympäristöön on luonut myös laitetoimitusten pitkät toimitusajat.

Vuoden 2022 aikana korjattiin yhteensä 14 verkostovuotoja. Määrä on viime vuosiin verrattuna poikkeuksellisen suuri. Vuodoista 5 tapahtui samalla paineviemäriosuudella, korjaavana toimenpiteenä linjan alkupään jätevesipumppaamoon asennettiin taajuusmuuntajat ohjaamaan jätevesipumppujen toimintaa. Taajuusmuuntajilla jätevesipumppujen käynnistymistä ja pysähtymistä saadaan pehmenettyä, jolloin paineiskut verkostossa pienenevät. Korjaavat toimenpiteet eivät kuitenkaan poista perusongelmaa, verkostomme vanhenee. Vuodot ja vuotovesimäärät lisääntyvät, saneerauksia tarvitaan.

Kunnan strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Talousarviotavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteutuma |
|---|--|---|--|
| Toimittaa kuluttajille puhdasta vettä, sekä puhdistaa heiltä tulevat jätevedet. | Verkostojen peruskorjaukset ja kehittäminen Raakaveden laadun parantaminen | Vaiheittain toteutettavan yksityiskohtaisen saneeraus- ja possutussuunnittelun aloittaminen. Uusi vedenottamo rakennettu | Valmistelussa Vedenottamo käytössä. |
| Uusien teknologioiden käyttöönotto | Ajantasaisten laitteistojen- ja tekniikan hyvä ylläpito ja vesihuoltolaitoksen verkostokartan saataminen paikkatietomuotoon. | Etäluettavia mittareita 300 kpl asennettuna. Verkostokartta paikkatietomuodossa. | Mittareita on asennettuna vuoden 2022 lopussa 207 kpl. Mittaukset siirtyivät kesään 2023. Tarjouspyyntö on valmistelussa. |
| Vesilaitostoiminnan uudelleen organisointi | Selvitystyö vesihuoltolaitoksen tulevaisuuden organisaatiosta. | Onko tulevaisuuden suunnitelma tehty. | Sisäistä keskustelua on käyty mutta ei ole edetty pidemmälle. |

Taulukko taksoista ja liikevaihdosta

Kirkonkylän vesilaitos

| Taulukko taksoista ja liikevaihdosta | |
|--------------------------------------|---------------------------|
| | Kirkonkylän vesilaitos |
| Alv 0 % | 1.1. -30.4./1.5.-31.12 |
| Käyttömaksu vesi | 1,88/2,02 /m ³ |
| Käyttömaksu jätevesi | 2,63/2,83 /m ³ |
| Perusmaksu vesi, kk | 40,21/43,23 €/vuosi |
| Perusmaksu jätevesi, kk | 40,21/43,23 €/vuosi |
| Perusmaksu vesi, Särkijärvi | 89,09/95,77 €/vuosi |
| Perusmaksu jätevesi Särkijärvi | 89,09/95,77 €/vuosi |
| | |
| Liikevaihto €, kk v.2022 | 288 613,13 |
| Liikevaihto €, kk v.2021 | 283 286,70 |
| Liikevaihto €, Särkijärvi v. 2022 | 16 921,71 |
| Liikevaihto €, Särkijärvi v. 2021 | 17 602,74 |

Oloksen vesilaitos

| Taulukko taksoista ja liikevaihdosta | |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| | Oloksen vesilaitos |
| Alv 0 % | 1.1.-30.4.- /1.5.- 31.12. |
| Käyttömaksu vesi | 1,88/2,02 € /m ³ |
| Käyttömaksu jätevesi | 2,63/2,83 €/m ³ |
| Perusmaksu vesi | 80,96/87,03 € /vuosi |
| Perusmaksu jätevesi | 80,96/87,03 € /vuosi |
| | |
| Liikevaihto €, v.2022 | 87 231,14 |
| Liikevaihto €, v.2021 | 87 083,18 |

Käyttötalous

| Tulot ja menot | ta+muutos | toteutuma | poikkeama | ta-muutos | poikkema % |
|-----------------|-----------|-------------|-----------|-----------|------------|
| Toimintatulot | 666 125 | 607 292,33 | 58 833 | | 91,2 |
| Toimintamenot | -550 229 | -435 847,92 | -114 381 | | 79,2 |
| Toimintakate | 115 896 | 171 444,41 | -55 548 | | 147,9 |
| Poistot | | -153 379,59 | 153 380 | | |
| Vyörytysertulot | | 613,14 | -613 | | |
| Vyörytysramenot | | -7 570,86 | 7 571 | | |
| Kate yhteensä | 115 896 | 11 107,10 | 104 789 | | 9,6 |

Investoinnit

Hanke 807/Kk vesi- ja viemäriinjat

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarv+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 50 000,00 | | 50 000,00 | 31 056,75 | 18 943,25 | | 31 056,75 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 50 000,00 | | 50 000,00 | 31 056,75 | 18 943,25 | | 31 056,75 |

Hanke 815/Kirkonkylän puhdistamo

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarv+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 52 000,00 | | 52 000,00 | 50 445,00 | 1 555,00 | | 50 445,00 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 52 000,00 | | 52 000,00 | 50 445,00 | 1 555,00 | | 50 445,00 |

8490/Kaavoitus

Hanke 890/Keskustan asemakaava

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarv+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 75 000,00 | -50 000,00 | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 71 450,08 | 83 950,08 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 75 000,00 | -50 000,00 | 25 000,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 71 450,08 | 83 950,08 |

Hanke 897/Ylläksen osayleiskaavoitus

| | Talousarvio- | Määrärahan | Talousarv+ | Toteutunut | Poikkeama | Aikaisemmat | Kustannukset |
|-------|--------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| | määräraha | muutos | muutokset | | | kustannukset | yhteensä |
| Menot | 30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Tulot | | | | | | | |
| Netto | 30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

Vesilaitoksen liitetiedot

Muonion kunnan vesilaitoksen käsittely muutettiin 1.1.2015 lukien laskennallisesta taseyksiköstä kirjanpidolliseksi taseyksiköksi. Laskennallisen taseyksikön jäännöspääomasta muodostettiin kirjanpidollisen taseyksikön peruspääoma.

Vesilaitoksen maksuja on korotettu 1.5.2022 lukien 7,5 %, 1.5.2021 maksuja korotettiin 10 %, 1.5.2020 korotus oli 7 %, 1.5.2019 korotus oli 15 % ja vuoden 2018 alusta lukien 10 %.

12 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Kirjanpitokirjat:

- pääkirja atk-listoina
- päiväkirja atk-listoina
- osto- ja myyntireskontraraportit sekä saldolistat atk-listoina
- luettelo kunnan arvopapereista
- verotilitysten seurantakortit
- arvonnisäverotilitysten atk-listat
- palkkakortisto tietokoneistoina
- talousarviolainojen kortisto
- käyttöomaisuus Kasper-käyttöomaisuusohjelma
- irtaimistoluettelot kortistona

Tositelajit:

| Tositelaji | Nimi |
|------------|--------------------------------|
| 1 | Pankkitositteet |
| 8 | M2 |
| 9 | Palkkatositteet |
| 10 | KP Laskennalliset |
| 11 | KP Automaattikirjaukset |
| 12 | SL Laskennalliset |
| 13 | SL Automaattikirjaukset |
| 14 | Vyörytykset |
| 15 | Luottotappiot |
| 20 | Ostolaskujen maksut |
| 21 | Ostolaskut WF |
| 22 | Ostolaskut ostoreskontra |
| 23 | Ostolaskut / projektit |
| 25 | Ostolaskut Approval |
| 30 | Myyntireskontran suoritukset |
| 31 | MR/Yleislaskutus |
| 32 | MR/ProConsona |
| 33 | MR/Vesi- ja jätevesilaskutus |
| 34 | Sisäiset vesilaskut |
| 35 | Vesilaskut |
| 40 | Viitteettömät suoritukset |
| 50 | Toimeentulotuki |
| 86 | Hyvitysten kohdistus |
| 87 | Korkolaskut |
| 88 | Sopimuslaskutus |
| 89 | Sisäinen laskutus |
| 90 | Muistiot |
| 96 | Kirjanpidon tulos |
| 97 | Kirjanpidon tulos laskennall. |
| 98 | Sisäisen laskennan tulos |
| 99 | Sisäisen laskennan tulos lask. |
| 100 | Liitetietotosite |

Kirjanpitokirjat, luettelot ja selvitykset on säilytetty kunnan arkistoon kunnan arkistosuunnitelman mukaisesti.

13 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkinnät


MUONION KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2022

Muoniossa 3.4.2023

Muonion kunnanhallitus



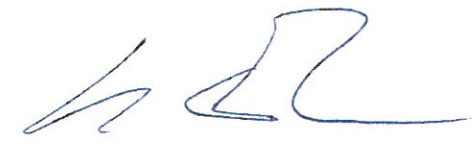
Minna Back



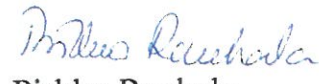
Sakari Silen



Jari Makkonen



Laura Enbuska-Mäki
kunnanjohtaja



Pirkko Rauhala



Johanna Mikkola



Teemu Taulavuori

Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu kertomus sähköisen allekirjoituksen päivänä.

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Hanna Keskinen

KHT, JHT

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

This documents contains 117 pages before this page

Dokumentet inneholder 117 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 117 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 117 sider før denne side

Detta dokument innehåller 117 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende