Esitys Khall 2.12.2025

KITTILÄ

Kittilän kunnan talousarvio 2026

Taloussuunnitelma 2026–2028

Kittilän kunnan vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelma

1 Talousarvion ja -suunnitelman perusteet, kehitysnäkymät ja kuntastrategia ... 3
1.1 Kunnanjohtajan katsaus ... 3
1.2 Kittilän kunnan organisaatio ... 4
1.3 Kunnan väestönkehitys ... 5
1.4 Kunnan elinkeinot ja työllisyys ... 6
1.5 Talousarvion rakenne, sitovuus, seuranta ja täytäntöönpano ... 11
1.6 Henkilöstöhallinto ... 13
1.7 Yleinen taloustilanne ja näkymät ... 14
1.8 Kuntatalous ... 15
1.9 Kittilän kunnan strategiset linjaukset ja tavoitteet ... 17
1.10 Kuntakonsernin tavoitteet ... 21
1.11 Taloussuunnitelman tuotot/kulut hallintokunnittain ... 24
2 Käyttötalousosa ... 26
Kunnanhallitus ... 28
Koululautakunta ... 54
Hyvinvointilautakunta ... 76
Tekninen lautakunta ... 110
Rakennus- ja ympäristölautakunta ... 140
Kideve Elinkeinopalvelut ... 148
3 Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalue ... 154
4 Tuloslaskelmaosa ... 158
5 Investointiosa ... 162
6 Rahoitusosa ... 172

Kittilän kunnan vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2026-2028 talous-suunnitelma

1 Talousarvion ja -suunnitelman perusteet, kehitysnäkymät ja kuntastrategia

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Taloudelliset lähtökohdat kunnalla vuoteen 2026, tulevaisuuteen ja myönteiseen kehitykseen ovat erinomaiset, mutta valmistelussa oleva kuntien rahoitusjärjestelmän (valtionosuusuudistus) mahdollinen muutos luo epävarmuutta talouden pitkänajan taloussuunnitteluun, mikäli muutokset ovat radikaaleja. Paras tae talouden myönteiseen kehitykseen ovatkin kunnan omat toimenpiteet, kuten huolellinen talouden ja investointien suunnittelu ja ennakointi. Uuden tyyppisiä verotuloja kunta tulee saamaan kaivosmineraaliverosta jatkossakin, jota kunta sai vuonna 2025 ensimmäistä kertaa noin 2,0 miljoonaa euroa.

Kirkonkylän alueen investoinneista lukion remontointi aloitettiin syksyllä 2025, joka jatkuu vuonna 2026. Kunnanvaltuuston päättämän uuden kirjaston rakentaminen aloitetaan myös. Samoin Sirkan koulun keittiön ja ruokasalin laajennustyöt. Katualueiden infran rakentaminen maankäyttömaksujen ja kaavoituksen velvoitteena jatkuu edelleen, koska matkailu kasvaa ja kysyntä sen myötä. Kansainvälisen matkailun alueella vuosi 2025 oli aktiivisen kehityksen vuosi ja myös tulevaisuus suunnitelmakaudella 2025-2027 näyttää positiiviselta. Levin matkailukeskuksessa on meneillään tai suunnitteilla useita eri rakennushankkeita.

Kunta on ottanut entistä aktiivisemman roolin asuntotuotannon edistämisessä. Muun muassa kirkonkylälle on valmistunut yksityistä kerrostalomaista asuntorakentamista. Kittilän kunnanvaltuusto päätti jo 2024 talousarvion yhteydessä edistää asuntotuotantoa kunnassa. Asuntotuotannon rakentamisen tarpeita on myös Sirkan kylässä taloussuunnitelmakaudella.

Kestävä kehitys on tulevaisuutta ajatellen läpileikkaava teema, joka huomioidaan kunnan toiminnassa taloussuunnitelmakaudella. Kestävän kehityksen näkökulmia ovat ekologisen vastuullisuuden lisäksi toiminnan sosiaalinen, kulttuurinen ja taloudellinen vastuu. Kittilän vetovoimaa luo osaltaan alueen arktinen luonto, mikä korostaa vastuullisen ja kestävän kehityksen periaatteiden noudattamisen merkitystä toiminnassa käyttöön otetun päivitetyn kuntastrategian myötä.

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

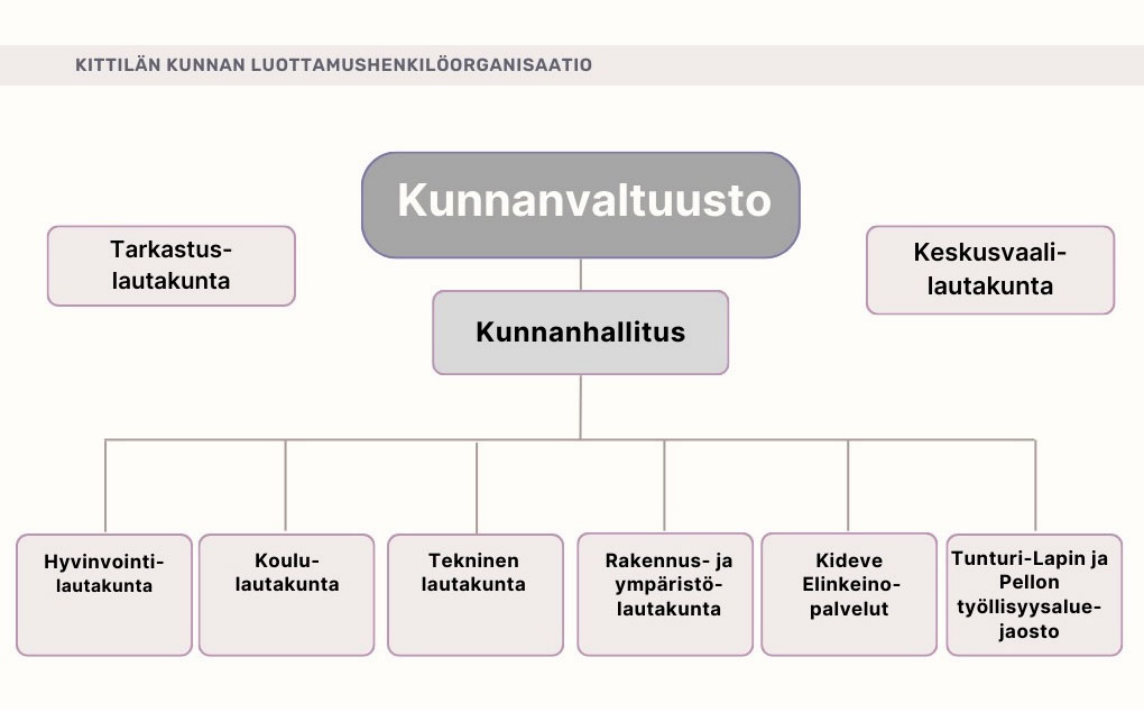
Kuntaorganisaatiota ja sen vastuita myös talousnäkökulmasta kasvattaa työllisyydenhoidon palautuminen siirtyminen kuntien hoidettavaksi. Kittilä jatkaa isäntäkuntana. Työllisyysalueen rahoituksessa tullaan painottamaan kustannusten jaossa aiheuttamisperiaattetta vuonna 2026.

Tulevan kehityksen kannalta on olennaista, kuinka hyvin kunta pystyy kehittämään kuntalaisten osallisuutta. Tarvitaan ennakkoluulotonta yhteistyötä, kokeilukulttuuria kehittämisen edistämiseksi ja kykyä oppia pois vanhoista käytänteistä. Digitalisaation edistäminen ja uusien työskentelytapojen oppiminen on hyvin tärkeää kuntaorganisaatiossa. Oman haasteensa vuodelle 2026 ja taloussuunnitelmakaudelle luo hankintalain muutos.

Talousarvio on laadittu 46,6 miljoonan euron toimintakuluille. Muutos vuoden 2025 talousarvioon on 6,8 prosenttia. Verotuloja arvioidaan kertyvän noin 29 Me ja valtionosuuksia noin 13 miljoonaa euroa. Tilikauden ylijäämäksi arvioidaan 2,6 miljoonaa euroa ja vuosikatteeksi 7,1 miljoonaa euroa.

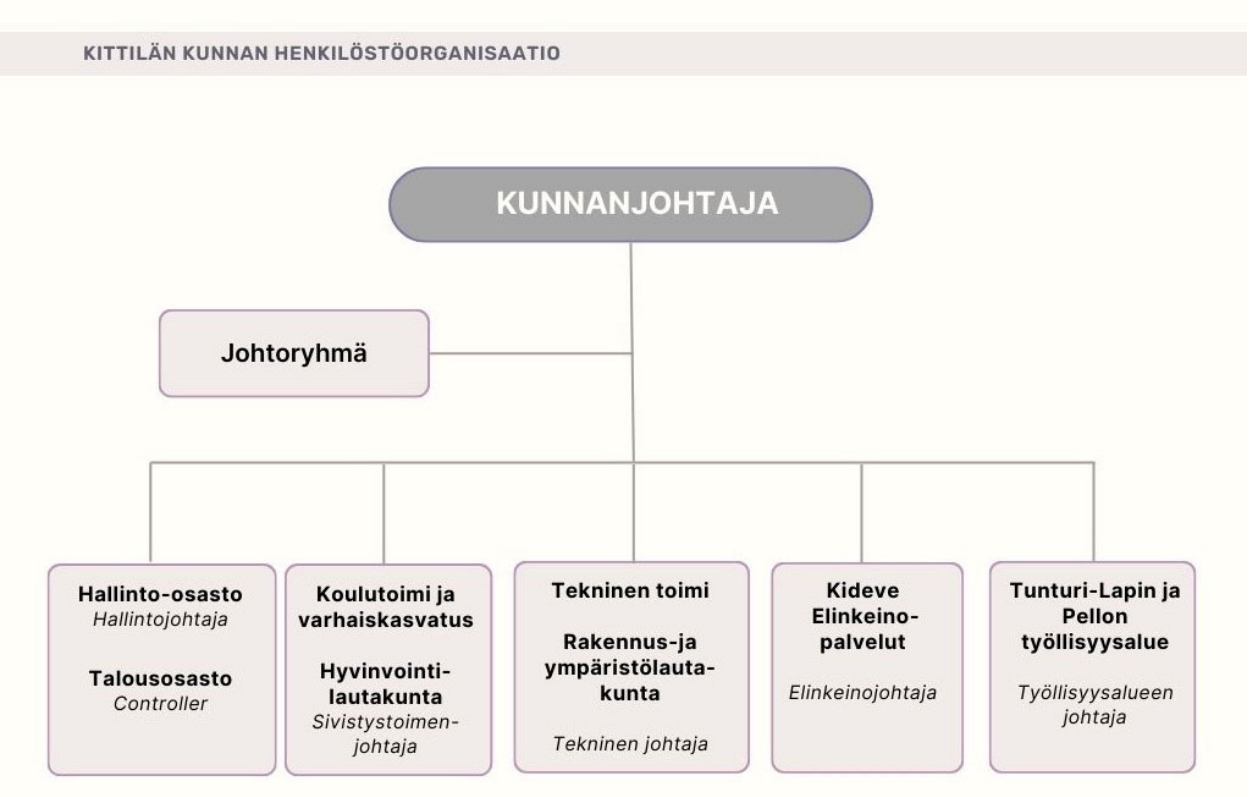
1.2 Kittilän kunnan organisaatio

Kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Kittilän kunnan henkilöstöorganisaatio

Kunnan henkilöstöorganisaatio



1.3 Kunnan väestönkehitys

Kittilä on elinvoimainen ja kasvava kunta. Alue houkuttelee edelleen, viime vuosien tapaan, runsaasti muuttajia. Tästä syystä väkiluvun kehitys on pysynyt tasaisena ja kasvusuhdanteisena, vaikka kuolleisuus on ollut suurempaa kuin syntyvyys. Hyvä työllisyystilanne on merkittävä taustatekijä kasvun taustalla. Seuraava taulukko osoittaa Kittilän väestöön liittyvää tilastotietoa vuodelta 2024.

Avainluku, tiedot vuodelta	KOKO MAA	Kittilä
Väkiluku, 2024	5 635 971	6 837
Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta, %, 2024	0,6	0,2
Alle 15-vuotiaita, %, 2024	14,6	14,2
15-64-vuotiaita, %, 2024	61,9	63,8
Yli 64-vuotiaita, %, 2024	23,6	22,0
Ruotsinkielisiä, %, 2024	5,1	0,4
Ulkomaan kansalaisia, %, 2024	7,3	4,5
Taajama-aste, %, 2024	87,3	58,3
Syntyneiden enemmyys, henkilöä, 2024	-14 547	-23
Kuntien välistä muuttovoittoa/-tappiota, henkilöä, 2024	0	1
Perheitä, 2024	1 472 516	1 620

Taloudellinen huoltosuhde kuvaa työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien yhteenlaskettua määrää suhteessa työllisten määrään. Taloudellinen huoltosuhde oli Suomessa 132 ja Lapissa 140 vuonna 2023, josta viimeisimmät tilastot ovat saatavissa. Kittilässä taloudellinen huoltosuhde oli 93 vuonna 2023. Tämä tarkoittaa, että sataa työssäkäyvää henkilöä kohti oli 93 työtöntä tai työvoiman ulkopuolista henkilöä.

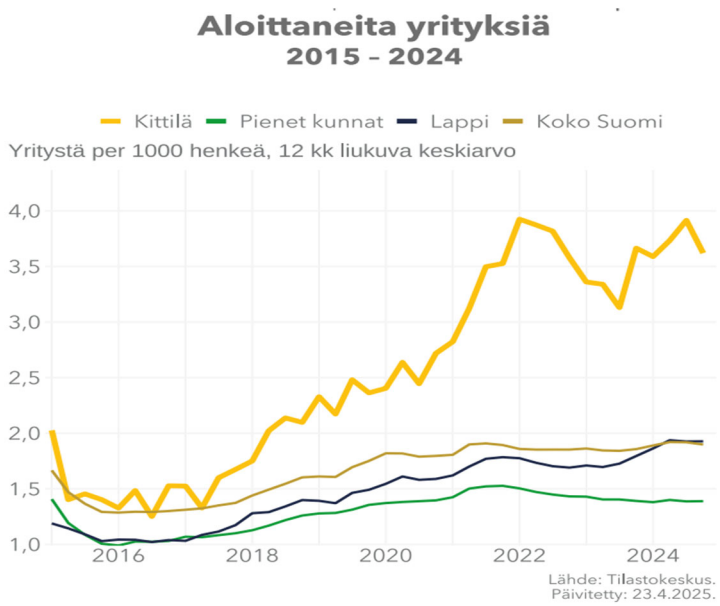
Väestö muuttujina Vuosi, Alue ja Tiedot

	Taloudellinen huoltosuhde
2023	
KOKO MAA	132
Kittilä	93
MK19 Lappi	140

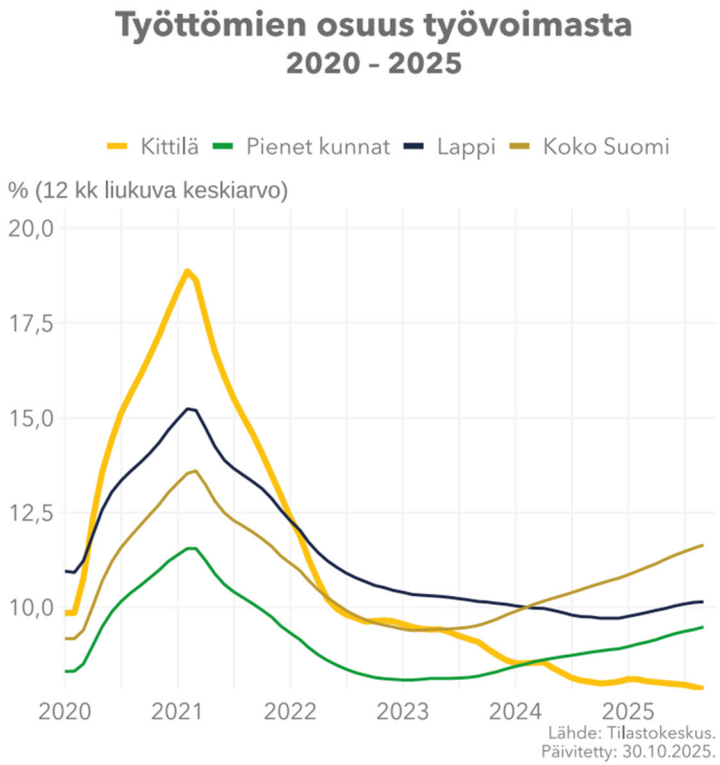
1.4 Kunnan elinkeinot ja työllisyys

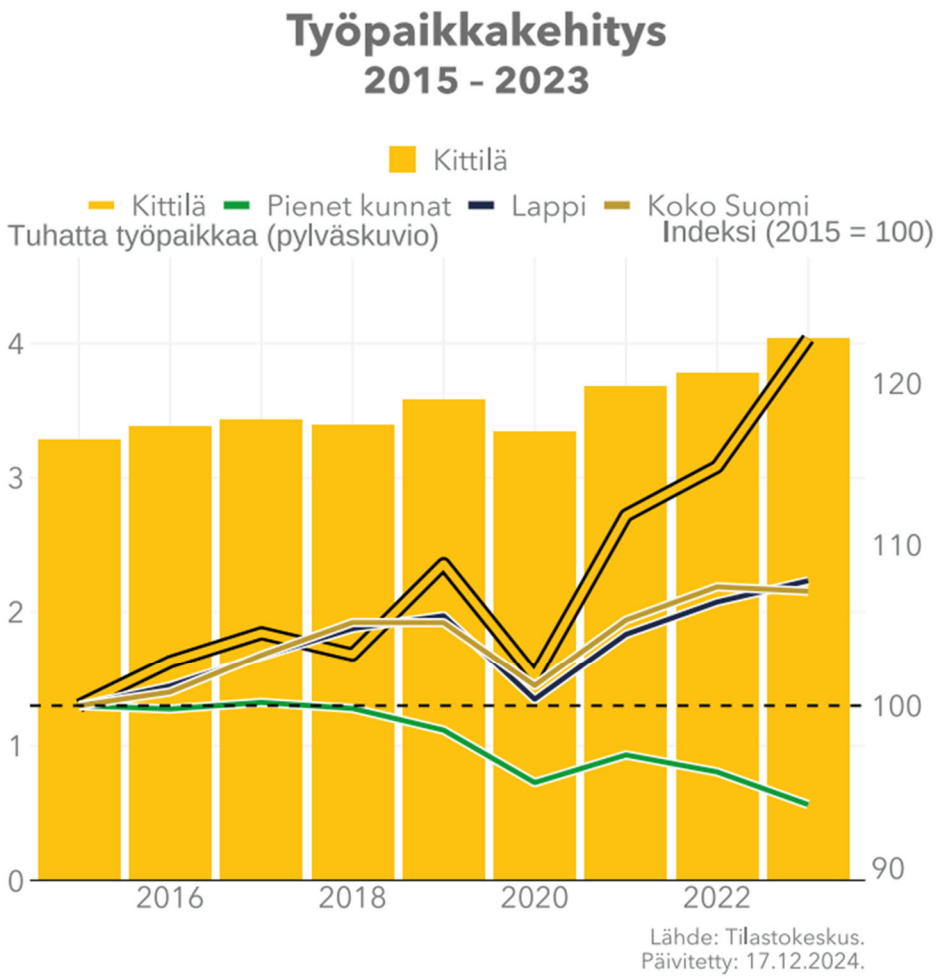
Kittilän elinkeinot ovat kehittyneet suotuisasti viime vuosina. Alueen vahvimmat toimialat ovat matkailu ja kaivannaisteollisuus ja näiden lisäksi Kittilässä on runsaasti yrityksiä usealla eri toimialoilla. Kansainvälisyys on merkittävässä roolissa Kittilässä, jossa yritysten kasvu rakentuu suurelta osin alueen ulkopuolelta tulevan kysynnän varaan. Kestävä ja vastuullinen kehitys on tärkeää niin yritysten kuin kunnan toiminnassa. Usean Kittilässä toimivan yrityksen liiketoiminta perustuu myös alueen ulkopuolelta tulevaan kysyntään ja on vahvasti talviajan varassa. Kestävän kasvun näkökulmasta lumettoman ajan liiketoiminnan kehittäminen on välttämätöntä. Palvelualat toimivat usein verkostoina, joissa on paljon mikroyrityksiä.

Alueen toimialojen kilpailukyvyn säilyttäminen ja vahvistaminen edellyttävät vastuullisuuden huomioimista ja osoittamista toiminnassa. Alueella on tehty paljon työtä kestävyyden edistämiseksi yritystoiminnassa. Työn jatkuminen myös vuonna 2026 on välttämätöntä ja kestävyyden kehittämisessä tulee huomioida sen kaikki näkökulmat; ekologinen, sosiaalinen, taloudellinen ja kulttuurinen. Viime vuosien aikana Kittilän yrityskanta on kasvanut ja uusien yritysten perustaminen on ollut vilkasta. Seuraavasta taulukosta ilmenee, että Kittilään perustetaan uusia yrityksiä keskimääräisesti enemmän kuin kunnissa keskimäärin asukaslukuun suhteutettuna.

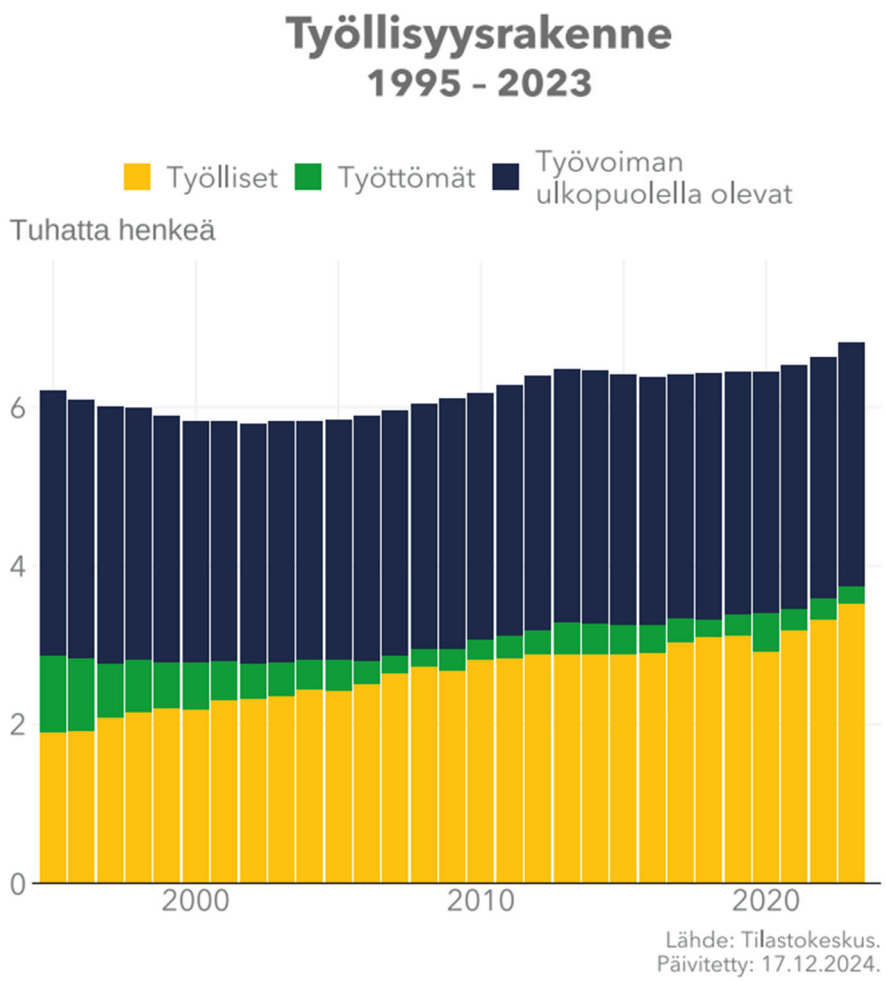


Kittilän työpaikkojen määrä on kehittynyt hyvin ja tähän liittyvänä haasteena on työvoiman saanti. Seuraavat taulukot osoittavat Kittilän työllisyyskehitystä.


Työttömien osuus työvoimasta
2020 - 2025
Kittilä
Pienet kunnat
Lappi
Koko Suomi
% (12 kk liukuva keskiarvo)
20,0
17,5
15,0
12,5
10,0
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Lähde: Tilastokeskus.
Päivitetty: 30.10.2025.

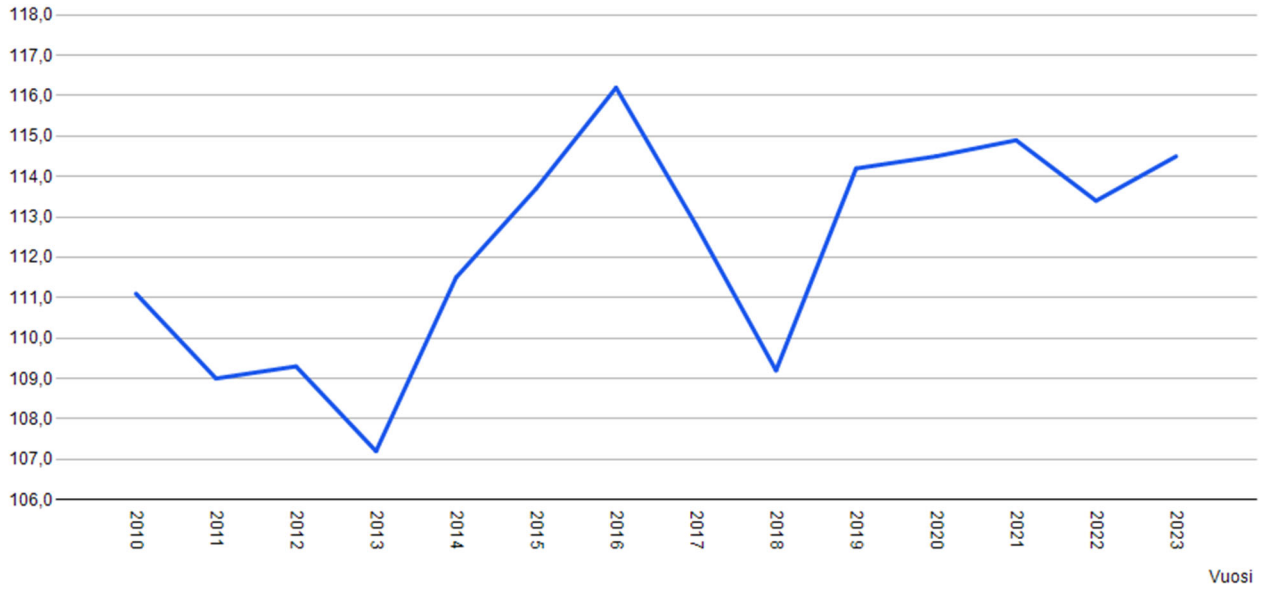


Työpaikkakehitystä kuvaava taulukko kertoo kunnassa työskentelevien henkilöiden lukumäärän kehitystä, mikä samalla kuvaa työpaikkojen määrää kunnassa.



Työllisyysrakenne kuvaa kunnan väestön rakennetta työttömät, työlliset, työvoiman ulkopuoliset jaolla. Työttömät ovat virallisesti työttömänä olevat henkilöt kunnassa, työllisiksi luetaan henkilöt, jotka ovat tehneet työtä, josta on saanut palkkaa tai tuloja. Työvoiman ulkopuoliset ovat kaikki muut henkilöt.

Väestö muuttujina Vuosi. Kittilä, Työpaikkaomavaraisuus, %.



Työpaikkaomavaraisuus on tilastollinen käsite, joka kuvaa alueella työssäkäyvien ja alueella asuvan työllisen työvoiman määrän välisen suhteen. Jos työpaikkaomavaraisuus on yli 100 %, on alueen työpaikkojen lukumäärä suurempi kuin alueella asuvan työllisen työvoiman lukumäärä. Jos taas työpaikkaomavaraisuus on alle 100 %, on tilanne päinvastainen. Työpaikkaomavaraisuuden avulla voidaan arvioida alueen elinvoimaisuutta, kilpailukykyä ja elinkeinotoiminnan kehittymistä.

1.5 Talousarvion rakenne, sitovuus, seuranta ja täytäntöönpano

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Talousarviossa on yleinen osa, käyttötalousosa, tuloslaskelmaosa, investointiosa sekä rahoitusosa.

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 110 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Käyttötalousosan sitovuus valtuustoon nähden on toimialojen lautakuntataso nettona (Toimintatuotot- Toimintakulut = Toimintakate) lukuunottamatta teknisen lautakunnan alaista toimintaa. Teknisen lautakunnan toimialueella käyttötalousosan sitova erä on toimintamenot.

Myös toimialojen tavoitteet ovat sitovia.

Tuloslaskelmaosassa sitovia määrärahoja ovat nettorahoitustuotot/-kulut.

Investointiosa on sitova valtuustoon nähden seuraavilla tasoilla:

- Maanhankinta
- Aineeton käyttöomaisuus
- Irtain omaisuus
- Yhdyskuntasuunnittelu
- Uudisrakentaminen
- Korjausrakentaminen

Näiden tasojen alla kunnanhallitus voi tehdä määrärahasiirtoja.

Teknisen toimialan infrastruktuuriin ja tiloihin kohdistuvien investointien osalta sitovia eriä ovat investointimenot eikä investointeihin liittyviä tuottoja huomioida.

Rahoitusosan sitovia määrärahoja ovat lainanannon muutokseen osoitettu määräraha sekä pitkä- ja lyhytaikaisen lainanoton muutokseen osoitettu määräraha.

Poistot lasketaan valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Käyttösuunnitelmien hyväksyminen ja muutokset

Kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät valtuuston myöntämiin määrärahoihin perustuvat käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelmat on vahvistettava tammikuun 2026 loppuun mennessä. Mikäli käyttösuunnitelmat on laadittu ja esitetty talousarvion laadinnan yhteydessä eikä niihin ole tullut muutosta lopullisen talousarvion hyväksyntään mennessä, ei käyttösuunnitelmia tarvitse enää talousarvion hyväksynnän jälkeen viedä kunnanhallituksen, lautakunnan, työllisyysjaoston tai Kideven johtokunnan vahvistettavaksi. Jos muutoksia on tullut, tarvitsee käyttösuunnitelmat näissä tapauksissa käsitellä vain muutosten osalta.

Seuranta ja raportointi

Talousarvion seuranta suoritetaan hallintosäännön 77 §:n mukaisesti. Toimielimet raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle neljännesvuosittain.

Tilivelvollisuus

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet (kunnanhallitus, lautakunnat ja niiden jaostot sekä virallisesti asetetut toimikunnat) sekä asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Luottamushenkilöiden kohdalla valtuutetut eivät ole tilivelvollisia.

Tilivelvollisuus ei tuo viranhaltijalle mitään sellaista vastuuta, joka ei kuuluisi hänelle muutenkin aseman perusteella. Tilivelvollisina viranhaltijoina voidaan pitää toimielimen esittelijöitä ja toimielimen tehtäväalueella itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavia viranhaltijoita ainakin silloin, kun he ovat suoraan toimielimen alaisia. Laki ei vaadi tilivelvollisten viranhaltijoiden määrittelemistä ennakkoon mutta on selkeämpää, jos tiedetään, ketä tilinpäätöksen hyväksynnän yhteydessä tehtävä vastuuvapauslausuma koskee. Valtuusto päättää sen, ketkä määritellään tilivelvollisiksi. Tilintarkastajan on otettava tilintarkastuskertomuksessa kantaa siihen, voidaanko tilivelvolliselle myöntää vastuuvapaus. Viime kädessä tilintarkastuskertomuksen antavalla tilintarkastajalla on harkintavalta siitä, ketkä ovat tilivelvollisia.

Kittilän kunnassa tilivelvollisia ovat:

- toimielinten jäsenet lukuunottamatta kunnanvaltuustoa
- kunnanjohtaja
- hallintojohtaja
- controller
- sivistystoimenjohtaja
- tekninen johtaja
- elinkeinojohtaja
- työllisyysalueen johtaja
- rakennustarkastaja (rakennus-ja ympäristölautakunnan esittelijänä toimiva)
- ympäristösihteeri (rakennus-ja ympäristölautakunnan esittelijänä toimiva)

1.6 Henkilöstöhallinto

Kuntastrategian linjaukset

Kittilän kuntastrategian tavoitteena on hyvinvoiva, sitoutunut ja motivoitunut henkilöstö. Toistuvan työhyvinvointikyselyn avulla kartoitetaan henkilöstön työtyytyväisyyttä ja pyritään toimenpitein vähentämään sairauspoissaoloja ja lisäämään työhyvinvointia.

Vuoden 2026 tavoitteet

Tavoite 2026	Mittari
Henkilöstön työhyvinvointiohjelman 2025-2026 toimenpiteiden toteuttaminen ohjelman mukaisesti.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti vuoden 2026 osalta.
Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen ja analysointi Kevan työkalulla.	Työhyvinvointikysely toteutettu ja analysoitu (vertailu v. 2025), vastausprosentti yli 50 %.
Panostetaan työkykyjohtamisen kehittämiseen ja sairauspoissaolojen vähentämiseen edelleen.	Työhyvinvointikyselyn tulokset parantuvat ja sairauspoissaolojen määrä vähenee.
Palkkausjärjestelmien kehittäminen edelleen, erityisesti työsuorituksen arviointijärjestelmän ja henkilökohtaisten lisien osalta. Henkilökohtaisten lisien osuus kokonaispalkasta kasvaa.	Työsuorituksen arviointijärjestelmää on kehitetty. Henkilökohtaisten lisien osuus kokonaispalkasta on kasvanut.
Rekrytointiprosessin kehittäminen edelleen ja rekrytointiohjeen päivittäminen.	Rekrytointiprosessia on kehitetty ja lyhennetty sekä rekrytointiohje päivitetty.
Esihenkilöfoorumin toiminnan kehittäminen ja yhteisten tilaisuuksien järjestäminen säännöllisesti. Tavoitteena tapaamiset 8 kertaa vuodessa.	Tapaamisten lukumäärä ja saatu palaute.
Henkilöstökoulutusten järjestäminen ja kouluttautumiseen kannustaminen.	Eduhouse –koulutukset koko henkilöstölle: Digitaidot, Neurokirjo tuksi, Muutoskyvykkyys. Järjestetään ensiapukoulutus.
Otetaan käyttöön sähköinen HRD-työkalu, joka sisältää osiot perehdytys, koulutustietojen hallinta, kehityskeskustelut, osaamisen hallinta ja suorituksen arviointi.	Järjestelmä käytössä.
Henkilöstön tekemien aloitteiden ja ideoiden kerääminen yhteisten toimintatapojen kehittämiseksi.	Aloitteiden lukumäärä.

1.7 Yleinen taloustilanne ja näkymät

Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammastakin kasvusta on. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen. Investoinneissa on odotettavissa nopeampaa kasvua, sillä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Suurelta osin investointeihin liittyi myös viime vuoden talouskasvun tarkentuminen tilastoissa. Odotusten ja ennakkotietojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit. Talouskasvun kannalta on suotuisaa, että EU:n asettamat vastatoimet ovat jäämässä vähäisiksi ja tehdyt tullisopimukset joka tapauksessa vähentävät epävarmuutta. Kysyntää vientimarkkinoilla tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

Maailmantalous
Näkymät ovat varovaisen myönteiset, vaikka epävarmuus leijuu yhä maailmantalouden yllä. Euroopassa talouskasvu elpyy inflaation hidastuessa ja mittavien investointien tukemana. Yhdysvaltojen näkymät ovat heikommat epävarmassa ympäristössä. Kiinassa pyritään kohentamaan kotimaista kulusta ja uudelleensuuntaamaan vientiä. Maailman tavarakaupan kasvua hidastaa Yhdysvaltojen tullipolitiikka, mutta kasvu elpyy etenkin nousevien talouksien vetämänä

Julkinen talous
Julkisyhteisöjen vuosi 2024 oli heikko. Tänä vuonna alijäämä paranee hieman sopeutustoimien ja suhdanteen vetämänä, vaikka suuret puolustushankinnat kasvattavat menoja. Vuonna 2026 alijäämä kohenee 3,6 prosenttiin. Suuret puolustushankinnat rasittavat menoja lisää myös vuosikymmenen lopulla. Alijäämä jää koko ennustekaudella suuremmaksi kuin 3 % suhteessa BKT:hen. Velkasuhde harppaa tänä vuonna lähelle 87 prosenttia, vakiintuu hetkellisesti vaalikauden taitteessa reiluun 88 prosenttiin, jonka jälkeen se kääntyy maltilliseen kasvuun. Vuonna 2029 velkasuhde on piirun verran yli 90 prosenttia

Inflaatio
Inflaatio on hidastunut selvästi viime vuosista, vaikka eri inflaatiomittarit antavatkin hintojen noususta tällä hetkellä hyvin erilaisen kuvan. Inflaatio pysyy myös lähivuosina maltillisena. Eri inflaatiomittarit antavat tällä hetkellä hintojen noususta erilaisen kuvan. Kuluttajahintaindeksin (KHI) vuosimuutos painui kesällä lähes nollaan, kun samaan aikaan yhdenmukaistetun kuluttajahintaindeksin (YKHI) mukaan hinnat ovat nousseet vuodessa 2 prosenttia. Eroa selittää pitkälti (asuntolainojen ja kulutusluottojen) korkojen laskeva vaikutus. Korot sisältyvät KHI:hin mutta eivät YKHI:iin.1 Toisin sanoen, hintatason kehitys näyttäytyy tällä hetkellä kuluttajille hyvin erilaiselta riippuen siitä, onko heillä velkaa vai ei. Joka tapauksessa hintojen nousu on hidastunut selvästi viime vuosista.

Työllisyys

Työmarkkinoiden käänne parempaan siirtyy ensi vuoteen. Pari vuotta jatkunut heikko työmarkkinasuhdanne ei vielä osoita kohenemisen merkkejä. Alkuvuonna 2025 työllisten lukumäärä supistui 0,7 prosenttia ja työttömien lukumäärä lisääntyi 13,1 prosenttia. Runsaimmin työllisyys on viime vuodesta vähentynyt alkutuotannossa ja julkisen hallinnon palvelualoilla. Lisäksi työllisyysasteen trendi on laskenut vuodenvaihteesta. Toisaalta työllisten lukumäärä on lisääntynyt merkittävästi rakentamisen alalla sekä rahoitus- ja vakuutuspalveluissa. Työttömien lukumäärä on lisääntynyt enemmän kuin työllisten lukumäärä vähentynyt, joten työvoimaa on työmarkkinoilla runsaasti. Parina viimeisimpänä vuotena väestöön suhteutettuna työvoimaa oli yhtä paljon kuin viimeksi 1980–90 lukujen vaihteessa. Tehtyjen työtuntien määrä supistui työllisten määrää enemmän, joten keskimääräinen

työaika supistui työllistä kohden. Kehitykseen vaikutti osa-aikaisten palkansaajien määrän lisääntyminen ja kokoaikaisten vähentyminen.

Palkat ja tulot
Palkkojen nousuvauhti nopeutuu ensi vuonna uusien työehtosopimusten seurauksena. Reaalipalkkojen odotetaan saavuttavan vuoden 2021 tason vuonna 2027. Kotitalouksien yhteenlaskettu ostovoima kasvaa hitaasti vuonna 2025 heikon työllisyystilanteen, sosiaalietuuksien leikkausten sekä arvonlisäverokantojen noston seurauksena. Vuonna 2026 ostovoimaa kasvattavat työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset sekä ansiotuloverotuksen aleneminen.

Riskit ennusteessa

Yhdysvaltojen tekemät alustavat tullisopimukset vähentävät epävarmuutta kauppapolitiikasta, mutta eivät poista sitä. Lopullisia sopimuksia ei ole solmittu ja sopimusten pitäminen ei ole varmaa. Kauppapolitiikassa saattaa siis edelleen tulla yllätyksiä. Ylipäätään geopoliittinen epävarmuus on edelleen suurta. Venäjän hyökkäyssodan pitkittyminen on alasuuntainen riski, mutta Ukrainan mahdollinen jälleenrakennus yläsuuntainen riski.

Lähde: VM Taloudellinen katsaus, syksy 2025

1.8 Kuntatalous

Kuntatalous 2024
Kuntakonsernien taloustilanne heikkeni vuonna 2024 odotetusti vuodesta 2023, jolloin sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen kertaluonteiset erät vielä vahvistivat taloutta niin kunnissa kuin kuntakonserneissakin. Tosin uudistukseen liittyvät ns. verohännät ulottuivat osin vielä vuodelle 2024. Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni noin 830 milj. eurolla noin 5,86 mrd. euroon. Vuosikate riitti kattamaan selvästi poistot, mutta ei kasvaneita nettoinvestointeja. Tilikauden tulos heikkeni 735 milj. eurolla 1,37 mrd. euroon. Tulokseen vaikuttivat vahvistavasti eräiden kaupunkien merkittävät satunnaiset erät.

Kuntatalouden ennustenäkymiä 2025
Kuntatalouden tilanne heikkenee edelleen vuonna 2025. Toimintakuluja kasvattavat mm. kuntaalalle sovitut palkankorotukset, jotka nostavat työvoimakustannuksia yhteensä 2,8 prosentilla vuonna 2025, ja vuoden alusta voimaan tullut TE-palvelu-uudistus. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyi vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennettiin. Uudistuksen seurauksena kuntahallinto on aiempaa suhdanneherkempi, sillä nyt tulojen lisäksi myös menot reagoivat suoraan työllisyyskehitykseen. Pitkään jatkuvat työttömyysjaksot nostavat kuntien osuutta työttömyysetuuksien rahoituksesta. Uudistus voi kasvattaa kuntien välisiä eroja entisestään, sillä työllisyyden vaihtelu poikkeaa kuntien välillä.

Kuntien verotulojen kehitys on ollut kuluvana vuonna vaimeaa ja ennusteita on jouduttu madaltamaan alkuvuoden kertymätietojen vuoksi. Verotulot jäävät lähes edellisen vuoden tasolle. Vuonna 2025 vuosikate supistuu edellisvuodesta, mutta riittänee kattamaan poistot. Tilikauden tulos on niukasti positiivinen. Tulosta kuitenkin vahvistaa osin kertaluontoinen satunnainen tuotto, jonka vaikutus ei ulotu tuleviin vuosiin. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee -1,1 miljardiin euroon.

Kuntatalouden näkymät vuosina 2026-2029
Vuonna 2026 kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan heikkenevän -1,4 mrd. euroon. Toimintakate heikkenee 4,7 prosenttia toimintakulujen kasvaessa ja toimintatuottojen vähentyessä. Toimintakulujen kasvun taustalla on etenkin henkilöstökustannusten kasvu. Keväällä

2025 sovittu palkkaratkaisu kasvattaa työvoimakustannuksia 3,2 % vuonna 2026 ja 3,9 % vuonna 2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen erityisesti vuosina 2027–2028 sopimuskorotusten ajoitusten ja kunta-alalle sovitun palkkojen ja palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2026 on 3,5 prosenttia ja vuosille 2027–2029 keskimäärin 3,3 prosenttia vuodessa.

Vuoden 2026 toimintatuottoja pienentää sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättyminen ja uudelleenneuvottelut. Kehitysarviossa on oletettu, että kuntien saamat vuokratuotot pienenevät noin 150 miljoonalla eurolla vuodesta 2026 alkaen.

Vuonna 2026 kuntien valtionosuuksien kasvua hidastavat hallituksen pysyvät valtionosuusleikkaukset sekä hallituskauden aikainen yhden prosenttiyksikön indeksijarru. Lisäksi valtionosuuksien kehitystä hidastaa vuoteen 2027 saakka sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vähennys. Verotulot muodostavat suurimman osan kuntien tuloista. Suhdannetilanteen kohentuessa verotulojen kehitys vahvistuu vuonna 2026 5,2 prosentin kasvuun ja tasaantuu vuosina 2027–2029 keskimäärin hieman alle 4 prosenttiin vuodessa. Painelaskelman perusteella kuntatalouden tulot eivät kuitenkaan riitä kattamaan kasvavia menoja, eikä vuosikate riitä tulevina vuosina nettoinvestointeihin. Kuntatalouden investoinnit pysyvät korkealla tasolla, vaikka kuntakohtaiset erot ovat huomattavia.

Kuntatalouden kehitysarvion pohjalla olevaan kokonaistaloudelliseen ennusteeseen liittyy paljon riskejä. Suhdanteiden vaikutus välittyy verotulojen ja työttömyyskehityksen kautta kuntatalouteen. Kuntatalouden menot voivat jäädä arvioitua pienemmiksi, jos kunnat ja kuntayhtymät onnistuvat sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta ja rahoitusta. Sopeutustoimien epäonnistuminen tai muut menolisäykset, esimerkiksi arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetykset, voivat vastaavasti heikentää tilannetta

Lähde: Valtiovarainministeriö, Kuntatalousohjelma vuodelle 2026, syksy 2025

1.9 Kittilän kunnan strategiset linjaukset ja tavoitteet

1.9.1 Kittilän visio ja toimintaa ohjaavat arvot

KITTILÄN VISIO 2025-2030

Kuntalain 37 § Kuntastrategia mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kittilän kuntastrategia päivitettiin vuoden 2024 aikana. Päivityksellä haettiin kuntastrategiaan tiivistystä, luettavuutta, visuaalista kiinnostavuutta ja huomiota strategian mitattavuuteen.

Strategiaa on työstetty laajalla yhteistyöllä ja sen tekemiseen on päässyt vaikuttamaan niin päättäjät, kuntalaiset, yrittäjät, järjestöt, henkilökunta kuin viranhaltijat haastatteluiden, työpajojen ja digitaalisten kyselyiden kautta.

Kittilän kunnan visiona säilyi jo tuttu Kittilä - puhdasta kultaa. Kittilän vision taustalla on ajatus, että Kittilä on kuntana puhdasta kultaa monipuolisella ja kestävällä tavalla. Kittilässä kaikenikäisillä kuntalaisilla on hyvä elämä laadukkaiden palveluiden sekä kauniin ja puhtaan luonnon keskellä.

Luonto on meille kullan arvoista. Kulta on myös sydämissämme – Kittilässä ollaan inhimillisiä ja vieraanvaraisia. Haluamme olla yhteisöllisiä ja teemme yhteistyötä. Kittilä on puhdasta kultaa myös elinkeinoille; meillä on hyvä tehdä työtä ja menestyä. Palveluliiketoiminta ja kaivostoiminta luovat työtä, virkeän talouden ja hyvinvointia. Kittilä on taloudellisesti vahva ja haluttu kumppani. Puhdasta kultaa viittaa myös kestävyyteen, eettisyyteen ja vastuullisuuteen toiminnassamme.

Myös Kittilän arvot ovat edelleen luonto, inhimillisyys, vieraanvaraisuus ja edelläkävijyys. Arvot ovat Kittilän peruskallio, jotka näkyvät kunnassa toimialojen ja jokaisen työntekijän arkityössä. Toivomme että ne ovat myös jokaisen kittiläläisen sydämessä. Arvojemme sisälle on rakennettu vastuullinen ajattelu, jossa huolehdimme niin luonnosta, asukkaista, vieraista kuin taloudesta ja Kittilän elinvoimasta.

Arvojemme mukaisesti Kittilässä toimitaan rohkeasti, viisaasti, pitkälle katsoen ja vastuullisesti. Kittilässä innostutaan innovatiivisuudesta ja halutaan tulla tunnetuksi seuraavista asioista:

- Kittilässä on innostava toimintakulttuuri
- Kittilässä on parhaita kuntapalveluita
- Kittilä on kehitys- ja menestysalusta
- Kittilässä elämä on ympärivuotista & kansainvälistä

Näistä asioista kerromme ja niitä edistämme positiivisen viestinnän ja brändityön avulla.

Kittilä tavoittelee kultaa kuntana: Haluamme olla edelläkävijöitä ja esikuvia. Teemme strategiakaudella kunnianhimoisen muutoksen entistäkin parempaan Kittilään.



1.9.2 Strategiset päämäärät ja valtuustokauden tavoitteet

Kittilän uusi kuntastrategia otettiin käyttöön vuoden 2025 alussa ja se on ohjannut talousarvioval-mistelua läpileikaten kaikki toimialat. Tämä toteuttaa kuntastrategian periaatetta, jonka mukaan kun-nanvaltuusto päättää vuosittain kuntakonsernin ja kunnan keskeisimmistä tavoitteista, resursseista ja keinoista sekä mittareista talousarviossaan. Kuntastrategia ohjaa toimialakohtaisia alastrategioita ja suunnitelmia sekä vuosittain talousarvioon kirjattavia tavoitteita, toimenpiteitä ja mittareita. Strate-gian toteutumista arvioidaan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Uusi valtuusto aloitti toimintansa 2025 ja käyttää kuntastrategiaa työkalunaan asettaessaan uusia tavoitteitaan.

Talousarviovalmistelussa toimialat ovat ottaneet kantaa seuraaviin kuntastrategian painopistealuei-siin:

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri
Uudet ideat ja toiminnan kehittäminen yhdessä tuovat meille edelläkävijyyttä. Kunnan johto ja esi-henkilöt kannustavat työntekijöitä ideointiin. Tuemme ideoivan kulttuurin toimintatapaa myös kunta-laisille ja yrittäjille ja keräämme ajatuksia myös vierailijoilta.

Teemme kaiken kehittämisen yhdessä. Otamme asukkaat, yrittäjät, yritykset ja kolmannen sektorin mukaan suunnittelemaan palveluita, kysymme ja keräämme näkemyksiä. Vahvistamme yhteisölli-syyttä, osallisuutta, keskustelevaa ja kuuntelevaa toimintaa ja säännöllisiä yhteistyöfoorumeja eri sidosryhmien kanssa.

Toimimme kaikessa vastuullisesti ja arvojemme mukaisesti, pidämme lupauksemme, kehitämme ja kasvamme kestävästi.

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita
Tähtäämme parhaisiin kuntapalveluihin ja kuntahallintoon Suomessa. Siirrymme irrallisesta kehittämisestä kohti kokonaisvaltaista, mutkikkaasta kohti yksinkertaista ja papereista kohti toimintaa. Tarkastelemme kunnan toiminnoissa palvelukohtaamisia ja palveluprosesseja.
Vahvistamme sujuvaa yhden luukun periaatetta ja sähköistä asiointia.

Tavanomainen palvelu ei meille riitä, vaan haluamme luoda innovatiivisia palvelumuotoja kaikille toimialoille tuomaan Kittilälle vetovoimaa. Luomme poikkeuksellisen hyviä hyvinvointia edistäviä palveluita työntekijöille ja kuntalaisille ja haluamme erottua niiden avulla. Teemme yhteistyötä ja hiomme roolit hyvinvointialueen kanssa. Luomme innovatiivista elinvoimapalvelua alueella työllisyyspalveluiden, yrityselämän ja elinikäisen koulutuksen yhteistyöllä.

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana
Kittilässä on hyvä kansainvälinen saavutettavuus. Sen ansiosta voimme toimia kehitys- ja menestysalustana ja luoda mahdollisuuksia monipuoliselle yhteistyölle ja verkostoille ja innostaville kohtaamisille. Tähtäämme yhdessä uusien tuotteiden ja palveluiden kehittämiseen ja hyödynnämme arktisen Kittilän ja Lapin erityislaatuisuutta. Innovaatiokeskittymämme tarjoaa vankan pohjan sekä aivan uudelle että nykyiselle monipuoliselle yrittäjyydelle ja yritystoiminnalle. Edistämme etätyöskentelymahdollisuuksia suomalaisen kaamoksen ja yöttömän yön keskellä.
Kittilän yrittäjien palvelut ovat maailmanluokkaa ja keskitymme PK- ja kasvuyritysten toimintamahdollisuuksien parantamiseen kunnassa – huomioiden myös maa-, metsä-, kala- ja porotaloustoiminnan. Olemme haluttu kumppani sidosryhmille.

Kittilässä on laadukas polku varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle. Vetovoimamme mahdollistaa jatko-opiskelun ja yhteistyön laadukkaiden koulutusorganisaatioiden ja –ohjelmien kanssa mm. Levi Kampus -toiminnalla ja opiskelun digitaalisuudella.

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä
Vahvistamme palveluliiketoiminnan ja elämän ympärivuotisuutta sekä kansainvälisyyttä. Teemme työtä, jotta kansainvälinen matkailu nousee uudelle tasolle viisaasti ja kestävästi ja hyödynnämme tuotteistamista ja markkinointia. Lapin viileät kesät ovat vetovoimatekijä.
Kittilässä on paljon kansainvälistä väkeä ja työvoimaa. Luomme malleja vastaanottaa vieraita ja kansainvälisiä työntekijöitä ja haluamme että kaikki voivat päästä osaksi yhteisöä.
Kannustamme kielten opiskeluun kouluissa ja aikuisopinnoissa.

Teemme erilaisten sidosryhmien tarpeet huomioonottavan maa- ja asuntopoliittisen ohjelman, joka edistää elämisen ympärivuotisuutta. Parannamme ympärivuotista saavutettavuutta sekä Kittilän sisäisiä kulkuyhteyksiä. Vahvistamme polkua kokeilusta pysyvämpään kittiläläisyyteen, jotta kausityöntekijät ja –asujat saadaan viihtymään ja jäämään alueelle. Kehitämme koko Kittilän viihtyisäksi ja vetovoimaiseksi: kirkonkylä, Levin alue ja kylät.

Valtuustokauden tavoitteet

Strategian toteutumista ohjaavat tavoitteet ja mittarit on asetettu toimialoittain talousarviossa sekä vuoteen 2030 kuntastrategian mittaristossa, joka päivitetään vuosittain.

1.9.3 Strategian mukainen johtaminen

Kuntastrategia ohjaa toimintaa kaikkien toimijoiden arjessa. Läpivienti vaatii systemaattista etenemistä, jatkuvaa osallistavaa keskustelua, teemojen ja projektien edistämistä ja seurantaa. Keskeistä kuntastrategian toteutumisessa on strategiaprosessin ja taloussuunnitteluprosessin kiinteä kytkentä:

valtuusto päättää kuntastrategian toteuttamisesta viime kädessä kunnan talousarviossa ja - suunnitelmassa, jossa myös strategian toteuttamisohjelmat konkretisoidaan ja resursoidaan.

Kuntastrategia ja sen toteuttamisohjelmat ovat siis taloussuunnitelman perusta ja samalla ohjeistus talousarvion laadinnalle ja myöhemmin toteuttamiselle. Strategia viedään käytäntöön talousarvion kautta vuosittaisiin toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Tämä edellyttää monesti myös talousarviorakenteen muutosta ja siinä olevien tavoitteiden määrän arviointia.

Strategiatyön toteutumista seurataan aktiivisesti huomioimalla muutokset tekemisessä ja edetään asia kerrallaan. Strategiatyön vaikuttavuutta seurataan myös monipuolisesti. Valtuustokauden puolivälissä arvioidaan laajemmin, miten strategian toteuttaminen on edennyt. Kuntastrategia ohjaa toimialakohtaisia alastrategioita ja suunnitelmia sekä vuosittain talousarvioon kirjattavia tavoitteita, toimenpiteitä ja mittareita.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa asetetaan palvelujen järjestämistä ja investointeja koskevat tavoitteet kunnan eri tehtäville, tytäryhteisöille ja yhteistoimintayhteisöille. Talousarviossa ja -suunnitelmassa osoitetaan myös resurssit mainittujen tavoitteiden toteuttamiseksi joko budjettirahoitteisesti määrärahoina tai kohderahoitteisesti tulo- tai pääomarahoituksena.

Talousarvio on strategian operationalisoinnin lisäksi strategian arvioinnin ja seurannan väline. Arviointi kohdistuu kunnan valtuusto- ja hallitustason strategisten tavoitteiden ohjausvoiman arviointiin eli käytännössä talousarvion seurantaan.

Kuntastrategia ja kunnan visio on sisällytetty talousarvion ja suunnitelman 2026-2028 valmisteluun huomioimalla ne muun muassa talousarvion ja toimielimien, kuten lautakuntien tavoitteissa, henkilöstön kehityskeskusteluissa ja osastopalavereissa, kunnan tilaisuuksissa ja viestinnässä. Toimielinten ja kunnan toimialojen tulee hyväksyä kuntastrategian jalkauttamiseksi ja päätöksenteon jäntevöittämiseksi vuosikellot helmikuun 2026 loppuun mennessä.

1.10 Kuntakonsernin tavoitteet

Yleistä konsernista

Kuntalain 47 §:n mukaan kunnan tulee omistajaohjauksella huolehtia siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisetu. Omistajaohjaus tarkoittaa toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön tai yhteisön hallintoon ja toimintaan. Kittilän kunnan omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohje (Valtuusto 29.9.2025 § 123) sisältää tarkemmat ohjeet omistajaohjauksen toteuttamisesta. Ohjeessa on myös määritelty kunnan toimivalta ja vastuu kuntakonsernissa.

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

Omistajapolitiikka

Omistajapolitiikan tavoitteena on

- elinkeinotoiminnan toimintaedellytysten edistäminen ja vauhdittaminen
- kunnan pääomasijoitusten turvaaminen
- osinkotuoton varmistaminen

Kittilä-konserniin kuuluvat yhtiöt:

Tytäryhteisöt	
Kiinteistö Oy Kittilän Vuokratalot	100%
Kittilän ja Levin Vuokratilat Oy	100%
Kiinteistö Oy Levin Vuokratalot	51%
Asuntosäätiö Kittilä	100%
Oy Levi Ski Resort Ltd	51,43%
Kittilän Aluelämpö Oy	96,67%
Levin Vesihuolto Oy	94,20%
Kuntayhtymät	
Rovaniemen koulutuskuntayhtymä	8,30%
Lapin liiton kuntayhtymä	2,97%
Ounastähti kehittämiskuntayhtymä	30,37%
Lapin jätehuolto kuntayhtymä	13,20%
Osakkuusyhteisöt	
Rovakaira Oy	28,80%
Kyrön Vesihuolto Oy	50%
Levi Magic Oy	43,70%
Levi Golf &Country Club (kunta/konserni)	24,8 % / 42,8 %
Levin Matkailu Oy (kunta/konserni)	14 % / 24 %

Konserniyhtiöiden tavoitteet

	Yhtiön taloudellista asemaa koskevat tavoitteet	Kunnan osinkopolitiikkaa tukevat tavoitteet	Toiminnalliset tavoitteet	Yhtiön pitkän aikavälin kasvua tavoitteet	Kuntastrategiaa tukevat tavoitteet
Vuokratalo-yhtiöt	Ei asetettu. Omavaraisuus pidetään riittävällä tasolla.	Ei asetettu, ARA säädökset määrittävät maksimin.	Käyttöaste n. 98 %.	Seurataan asuntotarpeiden kehitystä.	Asiakaspalvelu, ns. yhden luukun periaate -ATK:n, kotisivut yms. tehokas käyttö.
Levin vesihuolto Oy	Käyttötalouden hallinta ja hankinnat ovat suunniteltuja Liiketoiminta on kannattavaa	Ei asetettu	Vesihuoltolaitos on turvallinen ja toimintavarma Poikkeustilanteiden hallinta, viestintä ja varavedenjakelu Ajantasainen varautumis- ja valmiussuunnittelu Hyvä keskusteluyhteys omistajien kanssa	Varautuminen lähivuosien investointeihin	Asiakaspalvelu on suunniteltua ja läpinäkyvää Toiminta on kestävää ja energiatehokasta Säilyttää palveluiden kilpailukykyinen hintataso Kehittää yhteistyötä sidosryhmien ja asiakkaiden kanssa
Kittilän Aluelämpö	Pyrimme jatkossakin keventämään yhtiön luottokuormaa, hoitaen lainat suunnitelman mukaisesti, sekä ylläpitäen maksuvalmiutta	Ei asetettu	Pyrimme jatkamaan kohtuuhintaisen energia luotettavaa toimittamista huoltovarmuus huomioiden.	Kasvua emme mitenkään voimakkaasti hae, enemmänkin nykyisen tuotannon ja jakelun varmistamista ja tehostamista.	Biopolttoaineet, inhimillinen henkilöstöpolitiikka, ei sovellu, pysyttäydymme testatussa ja tutussa tekniikassa.
Levi Ski Resort Ltd	**Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet tilikausille 2027 ja 2028** Levi on Pohjoisen Euroopan edistyksellisin ympärivuotinen hiihtokeskustoimija. Kasvattaa markkinaosuutta sekä kotimaisissa että ulkomaisissa asiakkaissa. Pitää liikevaihdon kasvu ja käyttökate edellisten vuosien tasolla -Nelivaiheisen investointiohjelman jatkaminen: - Etelärinteiden palvelukehittämi-	**Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet tilikaudelle 2026** - Säilyttää asema Suomen suosituimpana ympärivuotisena hiihtokeskustoimijana. - Kasvattaa markkinaosuutta sekä kotimaisissa että ulkomaisissa asiakkaissa. - Pitää liikevaihdon kasvu ja käyttökate edellisten vuosien tasolla.	**Henkilöstö:** - Varmistaa työntekijöiden hyvinvointi ja organisaation tehokkuus **Turvallisuus:** -Työturvallisuuden varmistaminen on ensisijaisen tärkeää, ja siihen kuuluu riskien arviointi, turvallisuuskoulutus ja asianmukaiset suojavarusteet.	**Investoinnit:** - Nelivaiheisen investointiohjelman jatkaminen: - Etelärinteiden alueen kehittäminen -Hissikapasiteetin nosto -Leevilandian laajennus ja kehittäminen - Service Pointin huoltotilojen laajennus - Koillisrinteet - Draivin ravintolatilojen laajennus -Kesäkauden painopiste - Panostetaan mittavammin kesäkauden markkinointiin	**Vastuullisuus:** -Vastuullisuustyö kulminoituu yhtiössä vastuullisten tekojen kautta ja ympäristötyö ISO 14001 sertifikaatissa määritellyin ympäristönäkökohtien kautta - Ensimmäinen VSME direktiivin mukainen vastuullisuusraportti **Digitaalisuus:** - Sovelluksen ja kanta-asiakasohjelman päivitys -Tekoälyratkaisujen liittäminen kehityspolkuihin - Datan tehokkaampi hyödyntä-

	nen – uusi palvelurakennus - Zero Pointin laajennus -Majoitusrakennus Gondolin alueelle henkilökunnalle ja alppikoulun urheilijoille - Kesän painopisteenä touko-syyskuun palvelukokonaisuuden kehittäminen -Vastuullisuusohjelman pitkäjänteinen edistäminen. - Digitaalisten innovaatioiden edelleen kehittäminen kaikessa toiminnassamme.			- Toisena painopisteenä on pyörämatkailun kehittäminen ja aktiviteettivalikoiman kehittäminen	minen asiakaspinnassa ja toiminnoissa

1.11 Taloussuunnitelman tuotot/kulut hallintokunnittain

Hallintokunta (ulkoinen)	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
KITTILÄN KUNTA						
Toimintatuotot	8 583 835	11 208 674	10 505 552	-6,27 %	10 505 552	10 505 552
Toimintakulut	-37 242 434	-43 606 073	-46 564 064	6,78 %	-47 333 059	-48 125 108
TOIMINTAKATE	-28 448 242	-32 397 399	-36 058 512	11,30 %	-36 827 507	-37 619 556
KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
Toimintatuotot	38 551	15 000		-100,00 %		
Toimintakulut	-111 042	-113 423	-5 000	-95,59 %	-5 150	-5 304
TOIMINTAKATE	-72 491	-98 423	-5 000	-94,92 %	-5 150	-5 304
TARKASTUSLAUTAKUNTA						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-46 294	-55 900	-55 900		-56 095	-56 296
TOIMINTAKATE	-46 294	-55 900	-55 900		-56 095	-56 296
KUNNANHALLITUS						
Toimintatuotot	640 112	432 130	447 558	3,57 %	447 558	447 558
Toimintakulut	-6 020 107	-6 738 645	-7 045 406	4,55 %	-7 121 753	-7 200 390
TOIMINTAKATE	-5 379 995	-6 306 515	-6 597 848	4,62 %	-6 674 195	-6 752 832
KOULULAUTAKUNTA						
Toimintatuotot	1 050 974	858 830	834 030	-2,89 %	834 030	834 030
Toimintakulut	-15 937 568	-16 166 808	-17 378 328	7,49 %	-17 785 075	-18 204 022
TOIMINTAKATE	-14 886 594	-15 307 978	-16 544 298	8,08 %	-16 951 045	-17 369 992
HYVINVOINTILAUTAKUNTA						
Toimintatuotot	774 289	946 989	979 620	3,45 %	979 620	979 620
Toimintakulut	-4 097 618	-4 694 540	-5 140 432	9,50 %	-5 235 095	-5 332 594
TOIMINTAKATE	-3 323 329	-3 747 551	-4 160 812	11,03 %	-4 255 475	-4 352 974
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
Toimintatuotot	5 513 290	6 667 915	5 748 000	-13,80 %	5 748 000	5 748 000
Toimintakulut	-10 051 215	-11 753 968	-12 499 535	6,34 %	-12 621 952	-12 748 039
TOIMINTAKATE	-4 327 569	-5 086 053	-6 751 535	32,75 %	-6 873 952	-7 000 039
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
Toimintatuotot	514 570	454 500	471 000	3,63 %	471 000	471 000
Toimintakulut	-549 648	-660 266	-788 519	19,42 %	-806 919	-825 871
TOIMINTAKATE	-35 077	-205 766	-317 519	54,31 %	-335 919	-354 871
KIDEVE ELINKEINOPALVELUT						
Toimintatuotot	52 049	170 000	200 690	18,05 %	200 690	200 690
Toimintakulut	-428 942	-711 782	-849 229	19,31 %	-862 069	-875 290
TOIMINTAKATE	-376 893	-541 782	-648 539	19,70 %	-661 379	-674 600
Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalue						
Toimintatuotot		1 663 310	1 824 654	9,70 %	1 824 654	1 824 654
Toimintakulut		-2 710 740	-2 801 716	3,36 %	-2 838 951	-2 877 302
TOIMINTAKATE		-1 047 430	-977 062	-6,72 %	-1 014 297	-1 052 648

Hallintokunta (ulk/sis)	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
KITTILÄN KUNTA						
Toimintatuotot	14 865 373	18 712 896	18 165 076	-2,93 %	18 165 076	18 165 076
Toimintakulut	-43 523 972	-51 110 294	-54 223 588	6,09 %	-54 992 583	-55 784 632
TOIMINTAKATE	-28 448 242	-32 397 399	-36 058 512	11,30 %	-36 827 507	-37 619 556
KESKUSVAALILAU-TAKUNTA						
Toimintatuotot	38 551	15 000		-100,00 %		
Toimintakulut	-112 740	-115 623	-5 000	-95,68 %	-5 150	-5 304
TOIMINTAKATE	-74 189	-100 623	-5 000	-95,03 %	-5 150	-5 304
TARKASTUSLAU-TAKUNTA						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-46 294	-55 900	-55 900		-56 095	-56 296
TOIMINTAKATE	-46 294	-55 900	-55 900		-56 095	-56 296
KUNNANHALLITUS						
Toimintatuotot	679 455	479 730	496 158	3,42 %	496 158	496 158
Toimintakulut	-6 151 540	-6 895 671	-7 198 343	4,39 %	-7 274 690	-7 353 327
TOIMINTAKATE	-5 472 085	-6 415 941	-6 702 185	4,46 %	-6 778 532	-6 857 169
KOULULAUTA-KUNTA						
Toimintatuotot	1 050 974	858 830	834 030	-2,89 %	834 030	834 030
Toimintakulut	-20 566 657	-21 981 935	-23 030 806	4,77 %	-23 437 553	-23 856 500
TOIMINTAKATE	-19 515 683	-21 123 105	-22 196 776	5,08 %	-22 603 523	-23 022 470
HYVINVOINTILAU-TAKUNTA						
Toimintatuotot	1 241 233	1 350 989	1 421 120	5,19 %	1 421 120	1 421 120
Toimintakulut	-5 346 654	-5 896 520	-6 543 284	10,97 %	-6 637 947	-6 735 446
TOIMINTAKATE	-4 105 421	-4 545 531	-5 122 164	12,69 %	-5 216 827	-5 314 326
TEKNINEN LAUTA-KUNTA						
Toimintatuotot	11 288 540	13 720 537	12 917 424	-5,85 %	12 917 424	12 917 424
Toimintakulut	-10 235 550	-11 989 276	-12 857 372	7,24 %	-12 979 789	-13 105 876
TOIMINTAKATE	1 263 346	1 731 260	60 052	-96,53 %	-62 365	-188 452
RAKENNUS- JA YM-PÄRISTÖLAUTA-KUNTA						
Toimintatuotot	514 570	454 500	471 000	3,63 %	471 000	471 000
Toimintakulut	-609 300	-729 426	-858 519	17,70 %	-876 919	-895 871
TOIMINTAKATE	-94 730	-274 926	-387 519	40,95 %	-405 919	-424 871
KIDEVE ELINKEI-NOPALVELUT						
Toimintatuotot	52 049	170 000	200 690	18,05 %	200 690	200 690
Toimintakulut	-455 236	-735 202	-872 649	18,70 %	-885 489	-898 710
TOIMINTAKATE	-403 186	-565 202	-671 959	18,89 %	-684 799	-698 020
Tunturi-Lapin ja Pel-lon työllisyysalue						
Toimintatuotot		1 663 310	1 824 654	9,70 %	1 824 654	1 824 654
Toimintakulut		-2 710 740	-2 801 716	3,36 %	-2 838 951	-2 877 302
TOIMINTAKATE		-1 047 430	-977 062	-6,72 %	-1 014 297	-1 052 648

2 Käyttötalousosa

Toimielin Keskusvaalilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Vaalit**
Vastuuhenkilö

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**38 551**	**15 000**		**-100,0 %**		
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	38 551	15 000		-100,0 %		
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-112 740**	**-115 623**	**-5 000**	**-95,7 %**	**-5 150**	**-5 304**
Henkilöstökulut	-94 454	-97 543	-5 000	-94,9 %	-5 150	-5 304
Palvelujen ostot	-10 445	-9 320		-100,0 %		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 790	-4 900		-100,0 %		
Avustukset						
Muut toimintakulut	-4 051	-3 860		-100,0 %		
TOIMINTAKATE	**-74 189**	**-100 623**	**-5 000**	**-95,0 %**	**-5 150**	**-5 304**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-74 189**	**-100 623**	**-5 000**	**-95,0 %**	**-5 150**	**-5 304**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-1 698**	**-2 200**		**-100,0 %**		
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-11 573	-5 508	-6 423	16,6 %	-6 423	-6 423

Toimielin Tarkastuslautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Tilintarkastus**
Vastuuhenkilö

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-46 294**	**-55 900**	**-55 900**		**-56 095**	**-56 296**
Henkilöstökulut	-6 183	-6 500	-6 500		-6 695	-6 896
Palvelujen ostot	-40 111	-49 400	-49 400		-49 400	-49 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKATE	**-46 294**	**-55 900**	**-55 900**		**-56 095**	**-56 296**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-46 294**	**-55 900**	**-55 900**		**-56 095**	**-56 296**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut						
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot		-421	-491	16,6 %	-491	-491

Kunnanhallitus

1 Toimialan ja toiminnan kuvaus

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanhallitus vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kunnan henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Kunnanhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuudenvalvonnasta.

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, virkaorganisaatiota, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kunnanjohtaja vastaa asioiden valmistelusta kunnanhallituksen käsiteltäväksi.

Kunnanhallitus hoitaa kuntalain edellyttämiä tehtäviä siten, että tehdyt päätökset ovat kuntastrategian tavoitteiden, voimassa olevan lainsäädännön, kunnan hallintosäännön ja muiden voimassa olevien kunnan omien suunnitelmien ja ohjeiden mukaisia. Tehtävien hoitamisen lähtökohtana on Kittilän kunnan elinvoiman turvaaminen ja kuntalaisten laadukkaiden palvelujen turvaaminen.

Kunnanhallituksen tehtävät

Kunnanhallituksen omana tehtävänä on kuntalain mukaisesti vastata kunnan hallinnosta, taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etuja, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Hallintosääntö määrittelee tarkemmin kunnanhallituksen tehtävät.

Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat konserni- ja omistajaohjauksesta. Kunnanhallituksen muu toiminta perustuu vakiintuneeseen toimintaan, kuten mm. työsuojelu ja henkilöstön yhteistoiminta sekä tiedotus.

Hallinto- ja talousosastot toimivat kunnanjohtajan ja muun johdon apuna kunnan johtamis-, kehittämis- ja edunvalvontatehtävissä, taloudenhoidossa sekä konserni- ja sisäisen valvonnan tehtävissä. Hallinto- ja talousosasto vastaavat yhteisistä palveluista kuten taloushallinto, palkkahallinto, henkilöstöasiat, ICT-palvelut, viestintä ja kunnan keskusarkisto.

2 Strategiasta johdetut painopisteet ja keskeiset muutokset sekä toiminnan kehittäminen

Kittilän kuntastrategian 2025-2030 visio on Kittilä – puhdasta kultaa. Kunnan arvoja ovat edelleen luonto, inhimillisyys, vieraanvaraisuus ja edelläkävijyys. Kunnan visio ja arvot ovat osana päätöksentekomenettelyä, jossa päätöksiä peilataan kunnan arvoihin. Kunnanhallituksen toiminnassa edistetään näitä arvoja ja asioita jokapäiväisessä työssä ja päätöksenteossa.

Kuntastrategian painopisteitä ovat

- Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

- Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

- Kittilä toimii menestys- ja kehitysalustana

- Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Kunnanhallitus voi toiminnallaan sekä itse edistää että tukea näiden painopistealueiden toteutumista muiden toimijoiden toiminnassa. Kestävä ja tasapainoinen kuntatalous sekä päätöksenteon laillisuus, tarkoituksenmukaisuus ja sujuvuus luovat edellytyksiä kuntastrategian tavoitteiden toteutumiselle.

Digitalisaation edistämistä sekä kunnan sisäisessä toiminnassa, että kuntalaisille tarjottavissa palveluissa jatketaan ja samalla toteutetaan käytännössä sekä innostavan toimintakulttuurin että parhaiden kuntapalveluiden toteutumista.
Kuntastrategian mukaisesti alueen elinvoiman kehittämiseen panostetaan myös vuonna 2026. Kyläyhdistyksiä sekä muita kylissä toimivia järjestöjä ja yhteisöjä kannustetaan ja tuetaan vireään ja aktiiviseen toimintaan ja tällä tavoin vahvistetaan samalla yhteisöllisyyttä ja osallisuutta.

3 Taloudelliset tavoitteet

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**679 455**	**479 730**	**496 158**	**3,4 %**	**496 158**	**496 158**
Myyntituotot	68 802	45 130	12 130	-73,1 %	12 130	12 130
Maksutuotot	-12 316					
Tuet ja avustukset	583 563	377 400	425 828	12,8 %	425 828	425 828
Muut toimintatuotot	39 406	57 200	58 200	1,7 %	58 200	58 200
Toimintakulut	**-6 151 540**	**-6 895 671**	**-7 198 343**	**4,4 %**	**-7 274 690**	**-7 353 327**
Henkilöstökulut	-2 372 441	-2 387 381	-2 544 948	6,6 %	-2 621 295	-2 699 932
Palvelujen ostot	-2 629 458	-3 137 914	-3 147 608	0,3 %	-3 147 608	-3 147 608
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87 603	-92 550	-97 450	5,3 %	-97 450	-97 450
Avustukset	-585 622	-893 300	-1 049 800	17,5 %	-1 049 800	-1 049 800
Muut toimintakulut	-476 416	-384 526	-358 537	-6,8 %	-358 537	-358 537
TOIMINTAKATE	**-5 472 085**	**-6 415 941**	**-6 702 185**	**4,5 %**	**-6 778 532**	**-6 857 169**
Poistot ja arvonalentumiset	**-115 093**	**-61 790**	**-126 842**	**105,3 %**	**-126 842**	**-126 842**
TILIKAUDEN TULOS	**36 646 674**	**35 618 146**	**36 344 315**	**2,0 %**	**36 267 968**	**36 189 331**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**39 343**	**47 600**	**48 600**	**2,1 %**	**48 600**	**48 600**
Toimintakulut	**-131 433**	**-157 026**	**-152 937**	**-2,6 %**	**-152 937**	**-152 937**
Vyörytystulot	1 449 822	1 808 765	2 058 133	13,8 %	2 058 133	2 058 133
Vyörytysmenot	-77 510	-147 559	-171 861	16,5 %	-171 861	-171 861

4 Kehittämistoimenpiteet

Kehittämistoimenpiteet esitetään kunnanhallituksen alaisen toiminnan kunkin tulosalueen kohdalla.

5 Riskit ja niiden hallinta

Kunnanhallituksen alaisessa toiminnassa riskinä voidaan nähdä henkilöstöön liittyvät asiat. Tiedossa oleviin eläköitymisiin tulee varautua hyvissä ajoin. Henkilöstöhallinnon tavoitteilla (talousarviokirjan kohta 1.6.) pyritään vaikuttamaan positiivisesti siihen, että onnistutaan rekrytoinneissa, luodaan pitovoimaa ja saadaan vaihtuvuus pysymään kohtuullisena.

Kittilän kunnassa on edelleen edessä merkittävä määrä investointeja, joihin liittyy mahdollisia taloudellisia riskejä ja rahoitukseen liittyviä riskejä. Näiltä pyritään suojautumaan huolellisella ennakkoon suunnittelulla ja seurannalla.

Kunnanhallituksen alaiseen toimintaan liittyy tärkeänä ICT-palvelut, joissa riskienhallinta korostuu. Kunnan palvelujen sähköistyessä korostuu tietoturvan ja tietosuojan merkitys. Kunnan digitaaliseen turvallisuuteen ja varautumiseen onkin syytä kiinnittää jatkossa entistä enemmän huomiota.

Riskit pyritään välttämään varautumalla ennakolta erilaisiin tilanteisiin, luomalla valmiuksia esim. osallistumalla koulutuksiin ja varmistamalla, että käytetään nykyaikaisia ja turvallisia ratkaisuja. On myös seurattava aktiivisesti kyberuhkia ja analysoitava tekoälyyn liittyvien mahdollisuuksien lisäksi siihen liittyvät uhkat. Henkilöstön riittävällä koulutuksella sekä ajantasaisilla ohjeistuksilla on tässä merkittävä rooli.

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Kunnanvaltuusto**
Vastuuhenkilö Kunnanjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta.

Kunnanhallitus edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa.

Tehtäväalueeseen kuuluvat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, toimikunnat ja rahoitus.

Kunnanhallituksen tehtävistä on säädetty kuntalain 38 § ja 39 §:ssä sekä Kittilän kunnan hallintosäännössä.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**4 878**	**3 600**	**3 600**		**3 600**	**3 600**
Myyntituotot	4 878	3 600	3 600		3 600	3 600
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-276 651**	**-267 807**	**-278 965**	**4,2 %**	**-282 291**	**-285 716**
Henkilöstökulut	-120 298	-105 839	-110 839	4,7 %	-114 164	-117 589
Palvelujen ostot	-102 565	-92 100	-102 700	11,5 %	-102 700	-102 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 052	-8 800	-11 000	25,0 %	-11 000	-11 000
Avustukset	-8 544					
Muut toimintakulut	-41 192	-61 068	-54 427	-10,9 %	-54 427	-54 427
TOIMINTAKATE	**-271 773**	**-264 207**	**-275 365**	**4,2 %**	**-278 691**	**-282 116**
Poistot ja arvonalentumiset	**-6 974**	**-3 069**	**-2 527**	**-17,7 %**	**-2 527**	**-2 527**
TILIKAUDEN TULOS	**41 955 035**	**41 828 601**	**42 895 450**	**2,6 %**	**42 892 124**	**42 888 699**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-37 344**	**-48 568**	**-41 827**	**-13,9 %**	**-41 827**	**-41 827**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot		-6 707	-7 822	16,6 %	-7 822	-7 822

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Vastuualue sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja toimikuntien menot. Toimikuntia ovat vanhus- ja vammaisneuvosto, kaavoitustoimikunta, yhteistoiminta- ja työsuojelutoimikunta (1.1.2026 lähtien), työtoimikunta muut kunnanhallituksen asettamat toimikunnat.

Valtuusto vastaa kuntakonsernin toiminnasta ja taloudesta toteuttamalla Kittilän kuntastrategiaa, joka on päivitetty vuonna 2024. Valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa eli päättää kuntalain

14 §:n mukaan mm. kuntastrategiasta, hallintosäännöstä, konserniohjauksesta, talousarviosta ja toimintasuunnitelmasta, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Yleisenä toiminnan tavoitteena on varmistaa kunnan päätöksenteon toimivuus: esityslistojen ja pöytäkirjojen laadukas valmistelu, päätösten laillisuus sekä asianmukainen ja määräaikoja noudattava täytäntöönpano.

Toimintojen sähköistämistyötä jatketaan hakemalla aktiivisesti uusia toimintatapoja kunnan kaikissa toiminnoissa. Vuoden 2026 aikana sähköisen kokousjärjestelmän käyttöä laajennetaan toimielimien kokouksissa.

Pysyvän arkistoinnin sähköistaminen toteutetaan Dynasty Arkisto -ratkaisulla. Työtä jatketaan tiedonhallintalain edellyttämien toimenpiteiden osalta.

Luottamushenkilöiden koulutusta järjestetään koulutussuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmassa huomioidaan mm. hallintomenettelyyn ja päätöksentekoon liittyvä koulutus.

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Toimistopalvelut**
Vastuuhenkilö Kunnanjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnanhallituksen alaiseen Toimistopalvelut -tehtäväalueeseen kuuluvat yleishallinto, toimistopalvelut, edustus, verotus ja muu toiminta.

Tehtäväalueen tavoitteena on varmistaa hyvän hallinnon toteutuminen ja edistää kunnan strategisten tavoitteiden toteutumista tukemalla alueen tapahtumia ja kolmannen sektorin toimintaedellytyksiä.

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4	4,2	4,2	4,2	4,2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	4	4,2	4,2	4,2	4,2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset		0,8			
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä		0,8			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4	5	4,2	4,2	4,2

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	36	4,2	4,2	4,2	4,2
Osa-aikaiset	5,9				
Vakinaiset yhteensä		4,2	4,2	4,2	4,2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	13,3	0,8			
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä		0,8			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		5	4,2	4,2	4,2

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**-64 685**	**27 000**	**75 428**	**179,4 %**	**75 428**	**75 428**
Myyntituotot	-52 382	3 000	3 000		3 000	3 000
Maksutuotot	-12 316					
Tuet ja avustukset	13	14 400	62 828	336,3 %	62 828	62 828
Muut toimintatuotot		9 600	9 600		9 600	9 600
Toimintakulut	**-2 105 330**	**-2 242 700**	**-2 062 338**	**-8,0 %**	**-2 076 738**	**-2 091 569**
Henkilöstökulut	-430 900	-485 786	-479 992	-1,2 %	-494 392	-509 223
Palvelujen ostot	-1 028 901	-1 277 144	-1 251 880	-2,0 %	-1 251 880	-1 251 880
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 607	-23 900	-22 500	-5,9 %	-22 500	-22 500
Avustukset	-379 903	-421 300	-267 800	-36,4 %	-267 800	-267 800
Muut toimintakulut	-246 020	-34 570	-40 166	16,2 %	-40 166	-40 166
TOIMINTAKATE	**-2 170 014**	**-2 215 700**	**-1 986 910**	**-10,3 %**	**-2 001 310**	**-2 016 141**
Poistot ja arvonalentumiset	**-32 208**	**-9 137**	**-62 688**	**586,1 %**	**-62 688**	**-62 688**
TILIKAUDEN TULOS	**-2 202 152**	**-2 224 837**	**-2 049 598**	**-7,9 %**	**-2 063 998**	**-2 078 829**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**-62**					
Toimintakulut	**-31 218**	**-33 320**	**-34 416**	**3,3 %**	**-34 416**	**-34 416**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-53 859	-33 084	-38 678	16,9 %	-38 678	-38 678

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kunnan yleishallinto ja toimistopalvelut ovat keskeinen toimija asioiden sujuvan valmistelun, päätöksenteon, päätösten täytäntöönpanon sekä muun hallinnon toteutuksessa.

Tehtäväalueeseen kuuluvan muun toiminnan tarkoituksena on tukea alueen asukkaita, toimijoita ja erityisesti kolmatta sektoria tarjoamalla niille tukea ja varmistamalla niiden toimintaedellytyksiä erilaisilla yhteistyösopimuksilla ja avustuksilla. Näin toteutetaan käytännössä kuntastrategian arvoja ja painopisteitä ja vaikutetaan alueen elinvoimaan sekä veto- ja pitovoimaan. Osallistumalla alueelliseen ja maakunnalliseen toimintaan erilaisten järjestöjen ja yhdistysten kautta varmistetaan edunvalvonnan toteutumista alueellisesti, kansallisesti ja kansainvälisesti.

Kunta jatkaa ikääntymispoliittisena ennaltaehkäisevänä toimenpiteenä myönnettävää tukea yksityistalouksien piha-alueiden talvikunnossapitoon hakemuksesta. Myöntöperusteet ja ohjeistus hakemiseen käsitellään alkuvuodesta 2026.

Muu toiminta (kustannuspaikka 30105) sisältää seuraavat määrärahavaraukset (euroa):

YHTEISTYÖSOPIMUKSET, JÄSENMAKSUT, KUNTAOSUUDET YM.	
Alueen matkailuneuvonta ja kansainvälinen markkinointi (2025-2027)	170 000
Leader Tunturi-Lappi (2021-2027)	57 850
Ympärivuotisen matkailun kehittäminen (2025-2027)	120 000
Kiinteistö Oy Alakylän vanhustentalot	14 000
Ylläs-Levi -hiihto (2023-2026)	20 000
Levi Bike Fest ja Outdoor Fest (2024-2026)	15 000
FIS Alpine World Cup (2024-2026)	70 000
Levin syksyn tapahtumien kehittäminen	20 000
Enemmän vähemmällä -hanke (2026-2027)	21 500
Tunturi-Lapin logistiikan esiselvityshanke (2025-2026)	1 800
Paikallisten palveluiden kampanja/Kittilän Yrittäjät	10 000
Saavutettavuuden kehittäminen (2025-2027)	70 000
Kittilän kesämarkkinat /Kittilän Yrittäjät ry	25 000
Laajakaista -hanke taajama-alueille 2023-26	27 000
Biopeitto 3 -hanke (2024-2026)	1 000
Lappi-brändi 2.0-hanke (2024-2026)	4 145
Tunturi-Lapin Kehitys ry jäsenmaksu	40 000
Tornionlaakson neuvosto jäsenmaksu	10 000
Lappilaiset Kylät ry jäsenmaksu	1 400
Suomen Kuntaliitto jäsenmaksu	17 500
Lapin Liitto jäsenmaksu	136 393
Kunta- ja hyvinvointialuetyönantajat jäsenmaksu	7 500
Osallistuva budjetointi	30 000
Muut mahdolliset	30 000
Yhteensä	**920 088**

Näiden lisäksi muun toiminnan kustannuspaikalle (30105) sisältyy varauksia yhteistoimintaosuuksiin, jäsenmaksuihin sekä muihin kuntaosuuksiin.

Avustukset yhdistyksille, yhteisöille ja yksityishenkilöille

Talvikunnossapitoavustukset ikäihmisille ja erityisryhmille	75 000
Erityisryhmien uimahalliliput	4 500
Kittilän markkinoiden avajaisten järjestelyyn ao. kyläyhdistykselle	3 000
Tuki kyläyhdistyksille/Linja-autopysäkkien ylläpito	2 100
Einari Junttilan Taidemuseon sähkölaskut	4 000
Tunturikerho Njalla ry (2024-2026)	2 000
Määrärahavaraus yhdistysten avustuksiin	154 000
Yrittäjäpalkinnot	3 200
Muut mahdolliset hakemusten perusteella myönnettävät	20 000
Yhteensä	**267 800**

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Jaettavat toimistopalvelut**
Vastuuhenkilö Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtäväalueeseen kuuluvat ICT-palvelut, puhelinkeskus, postimaksukone, toimistotarvikevarasto ja kopiointi. Tehtäväalueen tavoitteena on varmistaa kunnan ict-palvelujen riittävyys, korkea taso ja nopea vasteaika sekä tarjota toiminnan kannalta välttämättömät käytännön toimistopalvelut.

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	5	4	4	4	4
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	5	4	4	4	4
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	5	4	4	4	4

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4,9	4	4	4	4
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		4	4	4	4
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	0,9				
Osa-aikaiset	0,1				
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		4	4	4	4

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**47 137**	**52 850**	**53 850**	**1,9 %**	**53 850**	**53 850**
Myyntituotot	7 731	5 250	5 250		5 250	5 250
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	39 406	47 600	48 600	2,1 %	48 600	48 600
Toimintakulut	**-798 527**	**-705 459**	**-830 215**	**17,7 %**	**-839 690**	**-849 450**
Henkilöstökulut	-276 733	-228 335	-315 857	38,3 %	-325 332	-335 092
Palvelujen ostot	-438 772	-357 490	-393 790	10,2 %	-393 790	-393 790
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 512	-42 150	-42 450	0,7 %	-42 450	-42 450
Avustukset						
Muut toimintakulut	-63 510	-77 484	-78 118	0,8 %	-78 118	-78 118
TOIMINTAKATE	**-751 390**	**-652 609**	**-776 365**	**19,0 %**	**-785 840**	**-795 600**
Poistot ja arvonalentumiset	**-47 649**	**-31 839**	**-40 271**	**26,5 %**	**-40 271**	**-40 271**
TILIKAUDEN TULOS	**-799 039**	**-684 448**	**-816 636**	**19,3 %**	**-826 111**	**-835 871**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**39 406**	**47 600**	**48 600**	**2,1 %**	**48 600**	**48 600**
Toimintakulut	**-19 889**	**-19 284**	**-19 918**	**3,3 %**	**-19 918**	**-19 918**
Vyörytystulot	609 415	638 235	764 864	19,8 %	764 864	764 864
Vyörytysmenot		-11 827	-13 792	16,6 %	-13 792	-13 792

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kunnassa käytössä olevan ICT-laitteistojen, ohjelmistojen ja kokoustekniikan avulla mahdollistetaan sähköisten palveluiden käytön lisääminen, samalla huolehtien henkilökunnan ja uusien luottamushenkilöiden riittävästä perehdytyksestä niiden käyttöön. Kunnan ict-palvelut tukevat kunnan kaikkia toimialoja niiden omassa toiminnassa.

Vuoden 2025 aikana jatketaan kunnille suunnattujen digitaalisten palveluiden kartoittamista ja niitä otetaan käyttöön mahdollisuuksien mukaan. Erityistä huomiota kiinnitetään sähköisen asioinnin edistämiseen mm. osallistumalla Enemmän vähemmällä -hankkeeseen. Tekoälyn käyttöä lisätään sopivissa toiminnoissa.

Sähköisen arkistoinnin ja asianhallinnan osaamista edistetään järjestämällä koulutuksia, samalla varmistaen vuoden Dynasty Arkiston sujuva käyttöönotto.

Kunnantalon kokoustilojen ja valtuustosalin remontin yhteydessä uusitaan ict-kalustoa ja striimaustekniikkaa tarpeen mukaan ja huolehditaan käyttöönoton sujuvuudesta.

Tytäryhteisöistä kunnan ICT-palveluja ovat käyttäneet Kittilän Vuokratalot Oy säännöllisesti sekä Kittilän Aluelämpö Oy ja Levin Vesihuolto Oy tarpeen mukaan.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kunnan ict-palvelut tukevat aktiivisesti uusien it-ratkaisujen käyttöönottoa	Osallistuminen toimialojen it-suunnitteluun ja ideointiin	

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kunnan ict-palvelut varmistavat kunnan toimintojen ja hallinnon toimivuutta	Sähköinen arkisto otetaan käyttöön Toimisto- ja arkistotoimintojen tehokkuutta tukevia sähköisiä palveluja kartoitetaan ja otetaan käyttöön	Sähköinen arkisto otettu käyttöön Uudet käyttöön otetut sähköiset palvelut
Kuntalaisille on tarjolla enemmän sähköisiä palveluja	malli Kartoitetaan aktiivisesti mahdollisuuksia tarjota kuntalaisille tarjottavia sähköisiä palveluja ja tuetaan muita hallintokuntia niiden käyttöönotossa	Kuntalaisten sähköisten palveluiden määrä

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Työllisyyden hoito ja kotoutumispalvelut**
Vastuuhenkilö Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtäväalueeseen kuuluu työllisyyspalvelut, kunnan lakisääteiset kotoutumispalvelut, koululaisten kesätyöt, oppisopimuskoulutus, kunnan rahoittama osuus työttömyysturvasta, mahdollisen kunta-lisä-mallin toteuttaminen ja työharjoittelijoiden palkkakustannukset. Työllisyyspalveluiden tehtävänä on tukea kuntalaisten pääsyä osaksi työelämää.

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	3	3	3	3
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	2				
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1	0,6			
Osa-aikaiset	0,5				
Määräaikaiset yhteensä		0,6			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3,5	3,6	3	3	3

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3	2,5	3	3	3
Osa-aikaiset	0,6				
Vakinaiset yhteensä		2,5	3	3	3
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	21,6	0,5			
Osa-aikaiset	3,6				
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteiset					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		3	3	3	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**623 646**	**270 280**	**270 280**		**270 280**	**270 280**
Myyntituotot	96 499	280	280		280	280
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	527 147	270 000	270 000		270 000	270 000
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-1 437 158**	**-1 539 076**	**-1 754 114**	**14,0 %**	**-1 781 522**	**-1 809 753**
Henkilöstökulut	-1 062 613	-912 036	-913 641	0,2 %	-941 049	-969 280
Palvelujen ostot	-136 101	-136 580	-46 580	-65,9 %	-46 580	-46 580
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 642	-4 000	-4 000		-4 000	-4 000
Avustukset	-197 176	-472 000	-782 000	65,7 %	-782 000	-782 000
Muut toimintakulut	-7 627	-14 460	-7 893	-45,4 %	-7 893	-7 893
TOIMINTAKATE	**-813 511**	**-1 268 796**	**-1 483 834**	**16,9 %**	**-1 511 242**	**-1 539 473**
Poistot ja arvonalentumiset			**-3 957**		**-3 957**	**-3 957**
TILIKAUDEN TULOS	**-813 511**	**-1 268 796**	**-1 487 791**	**17,3 %**	**-1 515 199**	**-1 543 430**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-4 341**	**-13 860**	**-7 293**	**-47,4 %**	**-7 293**	**-7 293**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-23 651	-61 796	-71 752	16,1 %	-71 752	-71 752

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Yhteiskunnallisten rakenneuudistusten vuoksi kunnallinen työllisyydenhoito on muutosten keskellä. TE24-uudistuksen myötä perinteiset valtiojohtoiset työvoimapalvelut siirtyivät kuntien järjestämisvastuulle 1.1.2025 alkaen. Kotoutumislain kokonaisuudistuksen (KOTO24) myötä kunnan rooli kotoutumispalveluiden järjestäjänä vahvistui entisestään. Työllisyysalue vastaa työnhakijoina olevien kuntalaisten kotoutumispalveluiden järjestämisestä. Kunta vastaa muiden kuin työnhakijoina olevien kuntalaisten kotoutumispalveluista.

Työllisyyspalvelujen talousarviossa palkkatukeen liittyvä määrärahavaraus on pidetty ennallaan edellisiin vuosiin nähden. Työllisyyspalveluissa pyritään riittävällä määrärahavarauksella ennakoimaan vuodelle 2026 tehtäviä linjauksia palkkatukeen (osatyökykyiset ja yli 60 -vuotiaat), kuntalisään ja 55 vuotta täyttäneiden työllistämistukeen. Määrärahojen riittävyys muutosvaiheessa on turvattava, jotta kunnallinen työllisyydenhoito pystyy reagoimaan niihin työnhakijoina olevien kuntalaisten palvelutarpeisiin, joihin muuttuva toimintaympäristö ja palvelurakenne vaikuttavat. Talousarviossa varaudutaan myös mahdollisen kuntalisä- mallin pilotointiin, johon sisältyy myös työnantajille myönnettävä tuki oppisopimuskouluttamisesta.
Työllisyyden hoidon välilliset vaikutukset näkyvät pitkällä tähtäimellä yksilöiden ja perheiden hyvinvoinnin paranemisessa, syrjäytymisen ehkäisyssä, paljon palveluita käyttävien asiakkaiden vähenemisessä sekä kasvavina kunnan verotuloina. Työllistyminen esimerkiksi pitkittyneen työttömyysjakson jälkeen nähdään usein tehokkaimpana keinona vähentää niin yksilön, yhteisön kuin myös yhteiskunnan sosiaalisia ongelmia.

Kuntasektori on valtakunnallisesti velvoitettu osallistumaan työttömyysturvan rahoitukseen. Aikaisemmin kunta on osallistunut pitkään työttömänä olleiden kuntalaisten työmarkkinatuen rahoitukseen työmarkkinatuen kuntaosuudella. Vuoden 2025 alusta rahoitusosuuden määräytymisperuste

muuttui siten, että kunnan rahoitusvelvollisuus laajeni koskemaan työttömyysturvaa kokonaisuutena ja rahoitusvelvollisuus aikaistuu alkamaan 100 päivän työttömyyden jälkeen. Rahoitusosuus työttömyysturvasta kasvaa astettain työttömyyden pitkittyessä (101 päivää - 10%, 201 päivää - 20%, 301 päivää – 30%, 401 päivää – 40 % ja 701 päivää – 50%). Talousarviossa huomioitu arvio työttömyysturvan rahoitusosuudesta perustuu valtiovarainministeriön vuodelle 2025 tekemiin laskelmiin lainsäädäntöuudistuksen vaikutuksesta.

Kittilän työllisyysohjelman laatiminen jatkuu vuonna 2026 johtuen rakenneuudistuksista, toimintaympäristön epäselvyyksistä sekä lainsäädäntöuudistuksiin liittyvistä epävarmuustekijöistä. Työllisyysohjelman laadun ja vaikuttavuuden varmistamiseksi talousarviossa on varaus palvelumuotoilun ja Lean-kouluttautumisen palveluhankintoihin.
Talousarviossa varaudutaan kotoutumislain mukaisten palveluiden tarjoamiselle henkilöille, jotka ovat niihin oikeutettuja. Työllisyys- ja kotoutumispalveluiden henkilöstön osalta varaudutaan siihen, että vuonna 2026 on tarve tarkastella tehtävänkuvia ja toimien muuttamista viroiksi (Valtioneuvoston kirje, asianumero: VN/17342/2023-TEM-1), jotta voidaan vastata lakimuutosten kunnille asettamiin velvollisuuksiin. Vuoden 2026 aikana Kittilässä otetaan käyttöön kotoutumispalveluiden valtakunnallinen asiakastietojärjestelmä KOTO-AJ sekä Maahanmuuttoviraston UMA-järjestelmä.

Lisäksi varaudutaan henkilöstön muutostilanteesta ja asiakkaiden palveluntarpeista johtuviin koulutustarpeisiin, työnohjaukseen ja työyhteisön työhyvinvoinnin ja työssäjaksamisen tukemiseen.

Muutokset toimintatuotoissa
Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalueen määrärahavaraus ja linjaukset palkkatukeen sekä 55 vuotta täyttäneiden työllistämistukeen määrittävät sen, kuinka paljon toimintatuottoja työllistämisestä työllisyysalueen jäsenkunnille on mahdollista myöntää.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Kuntalaisten palveluntarpeen odotetaan edelleen selkiytyvän, kun kunta pystyy kokonaisvaltaisemmin muodostamaan kokonaiskuvaa paikallisesta työttömyyden rakenteesta valtiojohtoisten TE-palveluiden siirryttyä kuntien järjestämisvastuulle 1.1.2025 alkaen. Tavoitteena on päästä hakemaan ratkaisuja siihen, miten työttömyyden hoidosta siirrytään hoitamaan työllisyyttä osana elinvoimaista kuntaekosysteemiä.
Kunnan omissa työllisyys- ja kotoutumispalveluissa on tarkoituksena jatkaa työllisyysohjelman valmistelua sekä pilotoida kuntalisä-mallin käyttöönotto. Kuntalisällä mahdollisesti rakennettaisiin niin taloudellisen kuin toiminnallisen tuen malli yksityiselle ja kolmannelle sektorille, jotta mahdolliset työllistämisen esteet madaltuisivat. Varattuja määrärahoja on tarkoituksenmukaista ohjata tarpeita vastaavasti ja tarkoituksenmukaisesti niihin tuki- ja palvelumuotoihin, joita muuttuva toimintaympäristö ja kuntalaisten palveluntarve edellyttää. Kuntalisämallin ja työllisyysohjelman valmistelussa on perusteltua hyödyntää työtoimikuntaa.
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut osallistuu yhteishankkeeseen Rovalan Setlementti ry:n kanssa ESR+-rahoituksen varmistuttua. Hankkeessa kehitetään asettautumis- ja kotoutumispalveluja Kittilässä. Yhteishankkeeseen osallistumisesta on päätetty kunnanhallituksen kokouksessa 19.8.2025 §293.

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut tekevät vuonna 2025 tiivistä monialaista yhteistyötä laajasti naapurikuntien, työllisyysalueen, sidosryhmien ja kunnan omien hallintokuntien välillä. Lisäksi osallistutaan hankkeisiin, joihin Kittilän kunta on sitoutunut.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kittilän kunnan toteuttamat työllisyyspalvelut vastaavat alueen tarpeita	Uusien käytäntöjen löytäminen ja soveltaminen paikallisten palveluiden kehittämisessä toimintaympäristön tarpeita vastaaviksi. Aktiivinen osallistuminen paikalliseen, seutukunnalliseen, maakunnalliseen ja valtakunnalliseen kehittämistyöhön sekä laaja ja vaikuttava yhteistyö omalla toimialalla	Uusien käytäntöjen määrä

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Työllisyysohjelman toimenpiteet tukevat ympärivuotisuutta ja ovat myös kansainvälisten osaajien saavutettavissa	Ympärivuotisuuden ja kansainvälisyyden huomioiminen työllisyysohjelmavalmistelussa sekä toimiva yhteistyö ympärivuotisen työllisyyden ja elinkeinoelämän edistämiseksi	Osallistumismäärä yhteistyöryhmiin

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kittilän kunnan palvelut ovat sujuvasti saatavilla eri taustoista kuntaan saapuneille	Tuetaan omatoimista kotoutumista kehittämällä kotoutumisen sähköisiä palveluja Kittilässä Kotoutuminen on huomioitu kunnan eri hallintokunnissa ja palvelut ovat saatavilla eri taustaisille kuntalaisille Kotoutumisen palveluntarvetta kartoitetaan yhteistyössä työperäistä maahanmuuttoa toteuttavien yrittäjien kanssa	Kotoutumisen verkkosivut on julkaistu

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Joukkoliikenne**
Vastuuhenkilö Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tehtäväalueeseen kuuluu Kittilä kunnan hankkima asiointi- ja työmatkaliikenne sekä muu joukkoliikenteen kehittäminen.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**65 893**	**93 000**	**93 000**		**93 000**	**93 000**
Myyntituotot	8 430					
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	57 463	93 000	93 000		93 000	93 000
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-259 202**	**-266 000**	**-266 000**		**-266 000**	**-266 000**
Henkilöstökulut						
Palvelujen ostot	-259 202	-266 000	-266 000		-266 000	-266 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKATE	**-193 309**	**-173 000**	**-173 000**		**-173 000**	**-173 000**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-193 309**	**-173 000**	**-173 000**		**-173 000**	**-173 000**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut						
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot						

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kunnan asiointiliikenne liikennöidään Meän Pirssillä, joka toteutetaan useamman liikennöitsijän voimin. Lisäksi kunta on hankkinut työmatkaliikennettä. Työmatka- ja asiointiliikennekuljetukset on kilpailutettu sopimuskaudelle 1.8.2024-31.7.2027.

Joukkoliikenteen kehittämistyössä hyödynnetään Tunturi-Lapin kestävän liikkumisen strategiaa ja sitä toteutetaan yhteistyössä Tunturi-Lapin muiden kuntien kanssa ja kiinteässä keskusteluyhteydessä myös muiden toimijoiden kanssa (Lapin ely-keskus, Traficom).

Vuonna 2026 huomiota kiinnitetään erityistä huomiota viestintään kunnan alueella toimivasta joukkoliikenteestä. Tiedotukseen ja kuntalaisten tasapuoliseen kohteluun kiinnitetään huomiota kuntalaisten palveluliikennettä suunniteltaessa. Hankitun liikenteen hyödyntämistä pyritään edistämään. Yhteistyötä rakennetaan kuntarajat ylittäen Tunturi-Lapin alueella alueen asukkaiden tarpeita vastaavien palveluiden rakentamisessa huomioiden myös matkailun tarpeet joukkoliikenteelle.

Toimielin
Tehtävä/Tulosalue **Viestintä**

Vastuuhenkilö Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnanhallitus johtaa kunnan viestintää ja hyväksyy yleiset ohjeet viestinnän periaatteista. Kuntastrategia määrittelee viestinnän strategiset painopisteet. Kunnanjohtaja vastaa organisaatiotasolla operatiivisesta viestinnästä. Kunnan viestinnän palvelun tehtävissä työskentelee viestinnän asiantuntija ja viestinnän suunnittelija.

Viestinnän avulla tuetaan kunnan tehtäviä; asukkaiden hyvinvointia ja alueen elinvoimaa. Kuntalain mukaan kunnan toiminnasta on tiedotettava asukkaille, palvelujen käyttäjille, järjestöille ja muille yhteisöille.

Kunnan viestintä käsittää viestintätoimenpiteitä kunnan kaikilla toimialoilla. Viestinnän yksikkö tukee toimialoja tuottamaan tietoa kunnan palveluista, toiminnasta, suunnitelmista ja tavoitteista, tehdyistä päätöksistä ja päätösten vaikutuksista. Viestinnän yksikkö auttaa siinä, että kunnassa käytetään selkeää ja ymmärrettävää kieltä ja otetaan huomioon kunnan eri asukasryhmien tarpeet. Lisäksi viestinnällä tuodaan esiin, millä tavoin asukkaat voivat osallistua ja vaikuttaa kunnan valmisteluun ja toimintaan.

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset		1,5	2	2	2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		1,5	2	2	2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä		0	0	0	0
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		1,5	2	2	2

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset		1	2	2	2
Osa-aikaiset		0,5			
Vakinaiset yhteensä		1,5	2	2	2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		1,5	2	2	2

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut		**-198 830**	**-227 990**	**14,7 %**	**-231 773**	**-235 669**
Henkilöstökulut		-94 100	-126 102	34,0 %	-129 885	-133 781
Palvelujen ostot		-98 000	-95 000	-3,1 %	-95 000	-95 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1 800	-1 900	5,6 %	-1 900	-1 900
Avustukset						
Muut toimintakulut		-4 930	-4 988	1,2 %	-4 988	-4 988
TOIMINTAKATE		**-198 830**	**-227 990**	**14,7 %**	**-231 773**	**-235 669**
Poistot ja arvonalentumiset		**-10 189**	**-8 491**	**-16,7 %**	**-8 491**	**-8 491**
TILIKAUDEN TULOS		**-209 019**	**-236 481**	**13,1 %**	**-240 264**	**-244 160**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut		**-4 680**	**-4 838**	**3,4 %**	**-4 838**	**-4 838**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot		-4 983	-5 811	16,6 %	-5 811	-5 811

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Toimialat kehittävät Kittilää kehitys- ja menestysalustaksi myös viestinnän avulla.	Viestinnän ohjeistus auttaa toimialojen työntekijöitä viestimään. Viestinnän henkilöstö perehtyy ajantasaisiin viestinnän keinoihin ja välineisiin ja tukee ja neuvoo toimialojen työntekijöitä.	Ohjeistuksia on tuotettu ja niistä on viestitty henkilökunnalle, lkm. Viestinnän henkilöstön koulutuksiin osallistuminen, lkm.

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kittilä on houkutteleva paikka muuttaa töihin ja asumaan ympärivuotisesti.	Viestintä auttaa kertomaan alueesta, työpaikoista ja työllisyyspalveluista. Nostetaan kotoutumisen sivuja esiin.	Kotoutumisen sivuilla on vierailtu, lkm. Työmarkkinatorilla julkaistaan uutisia ja tapahtumia lkm. Työpaikkoja tuotu esiin kunnan kanavissa, julkaisukerrat lkm.
Kuntalaiset, asukkaat ja matkailijat saavat tietoa tapahtumista ympäri vuoden.	Viestintä tuo esiin ympärivuotisuutta tukevia tapahtuma- ja palvelutietoja.	Uutisia ja tapahtumia julkaistaan englannin kielellä kunnan kanavissa, lkm. Verkkosivuille vuoden aikana julkaistut tapahtumatiedot, lkm.

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kunnan palveluista, tapahtumista ja ajankohtaisista asioista viestitään innostavasti.	Osallistumisen mahdollisuuksista kerrotaan innostavasti ja monikanavaisesti. Some-kanavia hyödynnetään aktiivisesti. Sisällöntuotannon yhteistyötä tehdään alueen ihmisten ja toimijoiden kanssa.	Some-seuraajat (kuntatasoiset kanavat), lkm Some-tavoittavuus (reach-luku, kuntatasoiset kanavat) Ulkopuoliset toimijat tuottavat sisältöjä kunnalle.

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari

Viestintä tuo esille Kittilän kunnan palveluita kaikilta kunnan toimialoilta.	Kaikki kunnan palvelut on kuvattu verkkosivuille ja suomi.fi-alustalle ja ne pidetään ajan tasaisina. Palveluista julkaistaan tiedotteita ja uutisia kunnan verkkosivuilla säännöllisesti läpi vuoden.	Palveluja on lisätty verkkoon. Tiedotteita julkaistu eri toimialoilta, lkm

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Talous-, palkka- ja henkilöstöhallinto**
Vastuuhenkilö Controller

Toiminnan lyhyt kuvaus

Talous- ja palkkahallinnon sekä henkilöstöhallinnon pääasialliset tehtävät ovat:

- myynti- ja ostoreskontrat, kirjanpito
- maksuliikenne, rahoitustilanteen seuranta
- tilinpäätökset, talousarvio
- verotuksen tehtävät, lakisääteiset tilastot
- talouden suunnittelu, analyysit, kehittäminen jne.
- palkanlaskenta, raportoinnit, tilitykset, erilaiset laskelmat, täsmäytykset
- työehtosopimusten tulkitseminen
- ohjeistusten laadinta, tiedottaminen henkilöstöasioista
- palkkausjärjestelmän kehittäminen
- henkilöstön tyytyväisyyskyselyiden toteutus, yhteistyö työterveyshuollon kanssa ja muut hyvinvointiin liittyvät asiat
- henkilöstön kehittämiseen liittyvät tehtävät, henkilöstöraportointi
- työsuojeluun ja yhteistoimintaan liittyvät tehtävät

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	7	6	7	7	7
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	7	6	7	7	7
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset		1			
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	1	1			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	8	7	7	7	7

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	5,9	6	7	7	7
Osa-aikaiset	0,1	0			
Vakinaiset yhteensä		6			
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2	1,5	0,5		
Osa-aikaiset		0			
Määräaikaiset yhteensä		1,5	0,5		
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		7,5	7,5	7	7

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**2 586**	**33 000**		**-100,0 %**		
Myyntituotot	3 647	33 000		-100,0 %		
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	-1 061					
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-841 055**	**-1 161 000**	**-1 263 920**	**8,9 %**	**-1 281 876**	**-1 300 370**
Henkilöstökulut	-481 898	-561 286	-598 517	6,6 %	-616 473	-634 967
Palvelujen ostot	-230 466	-395 800	-476 858	20,5 %	-476 858	-476 858
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 791	-11 900	-15 600	31,1 %	-15 600	-15 600
Avustukset						
Muut toimintakulut	-117 901	-192 014	-172 945	-9,9 %	-172 945	-172 945
TOIMINTAKATE	**-838 469**	**-1 128 000**	**-1 263 920**	**12,0 %**	**-1 281 876**	**-1 300 370**
Poistot ja arvonalentumiset	**-28 262**	**-7 556**	**-8 908**	**17,9 %**	**-8 908**	**-8 908**
TILIKAUDEN TULOS	**-866 730**	**-1 135 556**	**-1 272 828**	**12,1 %**	**-1 290 784**	**-1 309 278**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-38 641**	**-37 314**	**-44 645**	**19,6 %**	**-44 645**	**-44 645**
Vyörytystulot	840 407	1 170 530	1 293 269	10,5 %	1 293 269	1 293 269
Vyörytysmenot		-29 162	-34 007	16,6 %	-34 007	-34 007

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Talous:
- Talousjärjestelmien kilpailutuksen valmistelu yhteistyössä muiden kuntien kanssa
- Talousraportoinnin kehittäminen, automatisoinnin lisääminen ja digitalisaation hyödyntäminen
- Konserniraportoinnin kehittäminen (tilinpäätösten ja osavuosikatsauksien yhteydessä)
- Tehtäväkuvausten ja työnjaon kehittäminen, prosessikuvaukset avainprosesseista

Palkanlaskenta:
- Populus-järjestelmän päivitetyn version käyttöönotto
- Sähköisten toimintatapojen edistäminen edelleen
- Tehtäväkuvausten ja työnjaon kehittäminen, prosessikuvaukset avainprosesseista

Henkilöstöasiat:
- Tavoitteet esitetään talousarviokirjan kappaleessa 1.6.

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Ympäristöterveydenhuolto**
Vastuuhenkilö Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-370 679**	**-458 800**	**-458 800**		**-458 800**	**-458 800**
Henkilöstökulut						
Palvelujen ostot	-370 512	-458 800	-458 800		-458 800	-458 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut	-167					
TOIMINTAKATE	**-370 679**	**-458 800**	**-458 800**		**-458 800**	**-458 800**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-370 679**	**-458 800**	**-458 800**		**-458 800**	**-458 800**

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen muodostavat Sodankylän, Kittilän, Muonion ja Enontekiön kunnat. Yhteistoiminta-alue on perustettu 1.1.2014 alkaen ja Kittilän kunta on kuulunut siihen sen perustamisesta alkaen.

Ympäristöterveydenhuollon tehtävänä on ylläpitää ja edistää väestön terveyttä erilaisin elinympäristöön kohdistuvin toimenpitein. Ympäristöterveydenhuollon perusasioihin kuuluvat mm. hyvänlaatuinen juomavesi ja ravinto sekä terveellinen ja turvallinen elinympäristö. Ympäristöterveydenhuolto vastaa mm. eläinlääkintähuollosta ja eläinsuojelusta sekä elintarvikevalvonnasta ja .terveydensuojeluvalvonnasta. Lisäksi tehtäviin kuuluu neuvoa ja ohjata lainsäädännön piiriin kuuluvia toiminnanharjoittajia sekä kuntalaisia ja yhteistyöviranomaisia.

Kittilän eläinlääkintähuolto järjestetään Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon toimesta, jonka isäntäkuntana toimii Sodankylä. Sodankylässä on kaksi kunnaneläinlääkärin virkaa, kuten myös Kittilässä. Muoniossa ja Enontekiöllä on yhteensä kaksi virkaa. Ympäristöterveydenhuollon alueella toimii lisäksi valvontaeläinlääkäri, joka huolehtii eläinsuojelu- ja eläintautivalvonnasta sekä eläinperäisiä elintarvikkeita valmistavien elintarvikehuoneistojen valvonnasta.

Terveysvalvonnassa on neljä vakinaista ja yksi määräaikainen terveystarkastaja, joista kaksi toimii Sodankylän toimipisteessä ja Kittilässä kolme.

Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon talousarvio laaditaan osana Sodankylän kunnan talousarviota. Talousarviossa esitetään kuntakohtaisesti sekä terveysvalvonnan että eläinlääkintähuollon menot ja se käsitellään Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon jaostossa.

Toimielin Kunnanhallitus
Tehtävä/Tulosalue **Maaseututoimi**
Vastuuhenkilö Hallintojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kittilän kunnan maaseutuelinkeinojen hallinnosta vastaa Muonion kunta. Maaseutupalvelut järjestää Muonio-Enontekiö-Kittilä yhteistoiminta-alue, jonka isäntäkunta on Muonio.

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-62 940**	**-56 000**	**-56 000**		**-56 000**	**-56 000**
Henkilöstökulut						
Palvelujen ostot	-62 940	-56 000	-56 000		-56 000	-56 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKATE	**-62 940**	**-56 000**	**-56 000**		**-56 000**	**-56 000**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-62 940**	**-56 000**	**-56 000**		**-56 000**	**-56 000**

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muonion kunta toimii isäntäkuntana Tunturi-Lapin maasetutuhallinnon yhteistyöalueella. Yhteistyöalueeseen kuuluu Kittilän, Enontekiön ja Muonion kunnat. Maaseutuhallinon tehtäviä hoitavat vt. luonnonvarapäällikkö ja maaseutusihteeri. Tehtäväalue on voimakkaasti maa- ja metsätalousministeriön (EU:n) ohjaama.

Maaseutuhallintoon lukeutuvat eri maaseutuelinkeinojen neuvonta-, tuki-, lausunnonanto-, valvonta- ja kehittämistehtävät, keskitetyn maataloustukijärjestelmän mukaiset maksatustehtävät, sekä erilaiset katselmukset ja arviointitehtävät mm. peto- ja porovahingot alueella.

Koululautakunta

1 Toimialan ja toiminnan kuvaus

Kittilän kunnan sivistystoimi on kunnan suurin toimiala sekä euromääräisesti että henkilöstömäärältään. Sen palvelut toteutetaan koululautakunnan ja hyvinvointilautakunnan alaisuudessa.

Sivistystoimen päätehtävänä on tuottaa kuntalaisille kasvatus-, opetus- ja vapaa-ajanpalveluja tavoitteenaan hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen ja siihen liittyvä ennaltaehkäisevä työ.

Koululautakunnan alaisista tulosalueista

- Sivistystoimen hallinto vastaa toimialan johtamisesta ja päätösten toimeenpanosta.
- Varhaiskasvatus on suunnitelmallinen kokonaisuus, jossa painottuu pedagogiikka. Esiopetus on maksutonta opetusta ennen oppivelvollisuuden alkua.
- Perusopetus antaa oppilaille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja, tavoitteenaan sivistys ja tasa-arvoisuus yhteiskunnassa.
- Lukiokoulutus tukee opiskelijoiden kasvua sivistyneiksi yhteiskunnan jäseniksi ja antaa valmiudet korkeakouluopintoihin sekä elinikäiseen oppimiseen.
- Levi Snow Sport Academy (Alppikoulu) toimii lukion yhteydessä ja tarjoaa tavoitteellista alppilajien opetusta.

2 Strategiasta johdetut painopisteet ja keskeiset muutokset sekä toiminnan kehittäminen

Kittilän kunnanvaltuusto hyväksyi uuden kuntastrategian vuosille 2025–2030 17.6.2024. Strategian arvot ovat LIVE: **L**uonto, **I**nhimillisyys, **V**ieraanvaraisuus ja **E**delläkävijyys.

Strategiset painopistealueet ovat

- innostava toimintakulttuuri
- parhaat kuntapalvelut
- kehitys- ja menestysalusta
- ympärivuotinen ja kansainvälinen elämä

Sivistystoimen kehittäminen ja painopisteet

Sivistystoimen kehittämistyössä keskitytään kolmeen pääkohtaan, jotka ovat linjassa uusien strategisten painopistealueiden kanssa:

Luova ja osaava henkilöstö: Tavoitteena on innostava toimintakulttuuri, joka kannustaa luovuuteen ja kokeiluun ilman virheiden pelkoa, mutta niistä oppien. Henkilöstön työhyvinvointiin, arvostukseen ja pitkäjänteiseen sitouttamiseen panostetaan (esim. vakinaistamalla tehtäviä). Osaamista vahvistetaan suunnitelmallisilla koulutuksilla ja kehityskeskusteluilla.

Toimivat oppimis- ja toimintaympäristöt: Sivistystoimi pyrkii järjestämään palvelut terveellisissä ja toimivissa tiloissa. Tavoitteena on tarjota kuntalaisille parhaita palveluita varmistamalla tasavertaisuus kaikissa kouluissa, myös uuden kirkonkylän koulukeskuksen rinnalla. Tilojen monikäyttöisyyttä, esteettömyyttä ja saavutettavuutta edistetään, ja luonnon tarjoamia mahdollisuuksia hyödynnetään monipuolisesti.

Yhteisöllinen ja edistyksellinen toimintakulttuuri: Sivistystoimi toimii kehitys- ja menestysalustana, jossa kannustetaan kokeilemaan ja uudistumaan ennakkoluulottomasti. Yhteisöllisyys nähdään voimavarana, joka rakentuu vuorovaikutuksen, luottamuksen ja yhteisen tekemisen ympärille.

Laadukkailla sivistyspalveluilla vahvistetaan myös kuntalaisten keskuudessa olevaa yhteisöllisyyttä. Vieraanvaraisuus ja edelläkävijyys.

Erilaisia kehittämistoimenpiteitä esitellään tarkemmin kohdassa 4.

3 Taloudelliset tavoitteet

Sivistystoimen tulosalueiden tavoitteet ja mittarit on johdettu suoraan kuntastrategian painopistealueista. Käyttötalouden osalta on etsitty taloudellisia ja nykyaikaisia tapoja organisoida palveluja, lisätä toimintatuottoja ja selvittää hankerahoitusta.

Vuoden 2026 talousarvion pohjana toimivat toimialoille asetetut toimintakateraamit, jotka huomioivat organisaatiomuutokset ja palkankorotukset. Palkkasummiin on arvioitu 4,5 %:n korotus elokuun tasosta laskettuna.

Koululautakunnan toimintakateraamiksi asetettiin -21,707 milj. euroa. Esitetty talousarvio 2026 on kuitenkin noin -22,197 milj. euroa, mikä ylittää asetetun raamin noin 490,000 eurolla. Esityksessä on pyritty huomioimaan vuoden 2025 toteutuvien kustannusten (arvio elokuun 2025 tilanteen) perusteella todelliset kustannukset mahdollisimman realistisesti, ja samalla sellaisina, että vuoden 2025 palvelutaso pystyttäisiin palvelutuotannossa vuonna 2026 säilyttämään.

Kulujen nousuun vaikuttavat erityisesti:

- Henkilöstökulujen kasvu (nousua perusopetus n. 481.000 euroa ja varhaiskasvatus n. 268.000 euroa).
- Palvelujen ostot (nousua esimerkikiksi varhaiskasvatus n. 304.000 euroa, josta merkittävimmät nousut yksityinen perhepäivähoito n. 120.000 euroa, sisäiset ateriapalvelut n. 65.000 euroa sekä kuntien väliset ostot n. 100.000 euroa)

Sitovat taloudelliset tavoitteet on esitelty tarkemmin tulosalueittain.

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**1 050 974**	**858 830**	**834 030**	**-2,9 %**	**834 030**	**834 030**
Myyntituotot	303 585	292 630	316 530	8,2 %	316 530	316 530
Maksutuotot	519 920	502 200	479 500	-4,5 %	479 500	479 500
Tuet ja avustukset	227 154	64 000	38 000	-40,6 %	38 000	38 000
Muut toimintatuotot	315					
Toimintakulut	**-20 566 657**	**-21 981 935**	**-23 030 806**	**4,8 %**	**-23 437 553**	**-23 856 500**
Henkilöstökulut	-12 241 615	-12 782 418	-13 558 308	6,1 %	-13 965 055	-14 384 002
Palvelujen ostot	-3 448 626	-3 156 973	-3 582 095	13,5 %	-3 582 095	-3 582 095
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-658 801	-721 290	-818 790	13,5 %	-818 790	-818 790
Avustukset	-322 899	-350 200	-315 200	-10,0 %	-315 200	-315 200
Muut toimintakulut	-3 894 717	-4 971 055	-4 756 413	-4,3 %	-4 756 413	-4 756 413
TOIMINTAKATE	**-19 515 683**	**-21 123 105**	**-22 196 776**	**5,1 %**	**-22 603 523**	**-23 022 470**
Poistot ja arvonalentumiset	**-138 682**	**-35 289**	**-252 496**	**615,5 %**	**-252 496**	**-252 496**
TILIKAUDEN TULOS	**-19 654 258**	**-21 158 394**	**-22 449 272**	**6,1 %**	**-22 856 019**	**-23 274 966**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-4 629 089**	**-5 815 128**	**-5 652 478**	**-2,8 %**	**-5 652 478**	**-5 652 478**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-788 109	-1 015 406	-1 148 118	13,1 %	-1 148 118	-1 148 118

4 Kehittämistoimenpiteet

Koululautakunnan alaiset vastuualueet osallistuvat sivistystoimen hallinnon alla olevien yhteisten toimialan tavoitteiden toteuttamiseen. Toiminta on pääsääntöisesti lakisääteistä, joten merkittäviä toiminnallisia muutoksia ei tapahdu. Palveluverkkoa tarkastellaan edelleen, erityisesti varhaiskasvatuksen osalta.

Koululautakunnan alaisten asioiden valmistelussa otetaan käyttöön ennakkovaikutusten arviointimenettely sekä säännöllinen iltakoulutoiminta lautakuntatyöskentelyssä.

Varhaiskasvatus

Erityisesti varhaiskasvatuksen palveluverkkoa tarkastellaan ja suunnitellaan uusia ryhmätiloja päiväkoteihin sekä uusia päiväkotirakennuksia (Kaukonen ja Sirkka). Selvitystyön alla on myös perhepäivähoito.

Esi- ja perusopetus

Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistuksen toimeenpano. Ei muita merkittäviä toiminnallisia muutoksia.

Lukio

Lukiorakennuksen saneeraus ja toiminta väistötiloissa. Ei muita merkittäviä toiminnallisia muutoksia.

Levi Snow Sport Academy

Opiskelijamäärän kasvaa tasaisesti. Ei muita merkittäviä toiminnallisia muutoksia.

5 Riskit ja niiden hallinta

Koululautakunnan alaisissa palveluissa riskienhallintaprosessi perustuu riskien tunnistamiseen ja kuvaamiseen, riskien toteutumisen vaikutusarviointiin ja riskien toteutumisen todennäköisyyteen, mahdollisuuteen hallita riskejä eri menetelmillä sekä riskeistä raportoimiseen ja riskien seurantaan.

Tulosalueiden esihenkilöt pyrkivät varmistamaan, että toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Riskit koululautakunnan alaisten tulosalueiden näkökulmasta

- Kunnan viranhaltijoiden vaihtuvuuden takia toimialan systemaattinen ja systeeminen kehittäminen seisahtuu, tiedolla johtamisen prosesseja ei oteta käyttöön.
- Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen palveluverkkotyöryhmän työskentely on kriittinen tekijä koululautakunnan alaisen toiminnan systemaattisen kehittämisen kannalta.
- Hyvinvointialueiden kanssa tehtävän yhdyspintatyötä ei ole selvästi vastuutettu -> haasteet yhteistoiminnan kehittämisessä erityisesti oppilashuollon osalta.
- Yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen ja yhteistyö eri toimijoiden välillä.
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen prosessien kehittämistä ei nähdä koko kunnan yhteisenä tehtävänä. Toimialojen ja tulosalueiden välinen yhteistyö ei toteudu riittävästi.

Rekrytointien kehittäminen erityisesti varhaiskasvatuksen työntekijöiden osalta -> pätevän henkilökunnan saatavuus ja pitovoiman kehittäminen.

Toimielin Koululautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Sivistystoimen hallinto**
Vastuuhenkilö Sivistystoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on sivistystoimen palvelujen johtaminen, kehittäminen sekä palvelujen järjestäminen laadukkaasti ja taloudellisesti yhteistyössä muiden toimialojen ja yhteistyötahojen kanssa. Hallinto vastaa sivistystoimen suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä sekä varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen, lukion sekä vapaa-aikatoimen hallinnosta sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuudesta.

Sivistystoimen hallinto vastaa koululautakunnan ja hyvinvointilautakunnan päätösten valmistelusta ja toimeenpanosta.

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	1	1	2	2	2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	1	1	2	2	2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1	1			
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	1	1			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2	2	2	2	2

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	1	2	2	2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		1	2	2	2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1,5	1			
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä		1			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		2	2	2	2

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		**290**	**290**		**290**	**290**
Myyntituotot		290	290		290	290
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-253 348**	**-254 039**	**-282 605**	**11,2 %**	**-288 910**	**-295 404**
Henkilöstökulut	-204 242	-207 129	-210 195	1,5 %	-216 500	-222 994
Palvelujen ostot	-34 289	-29 000	-54 000	86,2 %	-54 000	-54 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 553	-5 200	-5 700	9,6 %	-5 700	-5 700
Avustukset						
Muut toimintakulut	-12 263	-12 710	-12 710		-12 710	-12 710
TOIMINTAKATE	**-253 348**	**-253 749**	**-282 315**	**11,3 %**	**-288 620**	**-295 114**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-253 348**	**-253 749**	**-282 315**	**11,3 %**	**-288 620**	**-295 114**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-10 941**	**-11 410**	**-11 410**		**-11 410**	**-11 410**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-9 321	-14 821	-17 201	16,1 %	-17 201	-17 201

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Ei olennaisia muutoksia toimintatuotoissa.

Muutokset toimintakuluissa

Määraikaisten työntekijöiden henkilöstökulujen arvioiminen on talousarviota tehtäessä hankalaa, koska etukäteen ei ole tiedossa, kuinka paljon esimerkiksi mahdollisia henkilöstön sairaslomia varten tulisi varata palkkamäärärahoja.

Koulukuljetusten kustannuksissa tapahtuu kalenterivuoden aikana muutoksia, joiden ennakoiminen on vaikeaa, koska harkinnanvaraiset koulukuljetukset eivät ole tiedossa ja tarvetta harkinnanvaraisille koulukuljetuksille ilmenee akuutisti ja ennalta arvaamatta.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on sekä koululautakunnan että hyvinvointilautakunnan alaisen toiminnan keskeisin toimintaperiaate. Kaikessa toiminnan ja palveluiden järjestämisessä noudatetaan tätä periaatetta.

Hankkeet ja ja avustukset

Ei mainittavia hankkeita.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen sivistystoimen palvelutuotannossa	Huolehditaan kuntalaisten ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä.	Toteutuu kaikilla tulosalueilla.
Koulutuksen laadun ja saavutettavuuden kehittäminen	Toimiva kasvupolku varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen toimintamalliksi joustava esi- ja alkuopetus. Nuorisoa osallistetaan vaikuttamaan itseään koskeviin päätöksiin. Toisen asteen koulutusyhteistyö koulutuksenjärjestäjien kanssa. Revontuli-Opisto merkittävä kuntalaisten hyvinvointia ja osallisuutta lisäävä tekijä.	Toteutuu kaikilla tulosalueilla. Asiakastyytyväisyyskyselyt.
Kuntalaisten osallistumisen tukeminen	Kuntalaisia osallistetaan päätöksentekoon ja heidän mielipidettään ja näkemyksiään kysytään. Vapaan sivistystyön palveluilla mahdollistetaan kuntalaisten mahdollisuus osallistua harraste- ja kulttuuritoimintaan.	Asiakastyytyväisyyskyselyt.

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Ympärivuotisen toiminnan tukeminen vapaa-ajan palveluissa ja varhaiskasvatuksessa sekä kouluissa	Kehitetään kesä- ja talvitoimintaa, esimerkiksi leirejä, kielikursseja ja harrastusmahdollisuuksia. Investoidaan ympärivuotisten harrastus- ja kulttuuripalvelujen kehittämiseen.	Järjestettyjen tapahtumien lukumäärä. Asiakastyytyväisyyskyselyt.

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari

Henkilöstön hyvinvoinnin tukeminen	Resursseja henkilökunnan hyvinvointiohjelmiin, työterveyspalveluihin ja työhyvinvointia edistäviin tapahtumiin. Jatkuva ammatillinen kehittyminen. Innostetaan täydennyskoulutukseen ja uuden oppimiseen.	Erilaiset tapahtumat henkilöstölle. Osallistuminen täydennyskoulutuksiin.
Yhteistyön ja verkostoitumisen edistäminen	Yhteistyöhankkeiden avulla laajennetaan toimijoiden (lapset ja nuoret, henkilökunta) näkökulmia ja uuden oppimista. Vanhempien osallistaminen koulujen toimintaan, mm. vanhempainillat.	Hankkeitten lukumäärä ja uudet, toteutuneet hankkeet. Järjestettyjen tapahtumien lukumäärä. Asiakastyytyväisyyskyselyt.
Kokeilunhalu ja uteliaisuus palveluntuotannossa	Innovatiiviset kokeilut palveluntuotannossa, esimerkiksi uusien oppimis- ja opetusmenetelmien kautta. Luovat ratkaisut ja uudet tavat oppimisessa. Teknologian hyödyntäminen, kun se palvelee oppimista ja on tarkoituksenmukaista.	Toteutuu kaikilla tulosalueilla. Osallistuminen täydennyskoulutuksiin.

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Laadukas varhaiskasvatus ja perheiden tukeminen	Lapsille tarjotaan yksilöllistä ja laadukasta hoitoa. Vanhempien tukeminen kasvatustyössä.	Henkilöstön määrä ja riittävän pienet ryhmäkoot
Koulutuksen korkea laatu ja yksilöllinen tuki	Oppilaslähtöiset opetussuunnitelmat ja yksilöllinen opetus. Oppilaitten yksilöllisten tarpeiden tukeminen. Oppilashuollon vahvistaminen. Ajanmukaiset oppimisympäristöt (digitaalisuus ja terveellisyys).	Oppilashuollon henkilöstön lukumäärä ja saavutettavuus.
Laadukkaat ja monipuoliset kulttuurin, vapaa-ajan sekä nuoriso- ja liikuntapalvelut	Kuntalaisten tarpeisiin vastaaminen (hyvinvoinnin sekä elämänlaadun parantaminen. Ympärivuotinen mahdollisuus liikkua ja osallistua erilaisiin kulttuuri- ja taidetapahtumiin. Nuorten osallistaminen päätöksentekoon. Ajanmukaiset nuorisotilat.	Tapahtumien määrä. Asiakaskyselyt.

Tuetaan elinikäistä oppimista ja aikuiskoulutusta	Revontuli-Opiston kurssitarjonnan kehittäminen entistä laajemmaksi.	Kurssien lukumäärä ja tarkoituksenmukaisuus. Asiakastyytyväisyyskyselyt.

Toimielin Koululautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Perusopetus**
Vastuuhenkilö Sivistystoimenjohtaja sekä koulujen rehtorit/johtajat

Toiminnan lyhyt kuvaus

Perusopetusta järjestetään Lukkarin koulussa, Sirkan koulussa, Kaukosen koulussa, Alakylän koulussa sekä kirkonkylän yläkoulussa. Kittilän kunnalla on lähikoulusopimus Muonion kunnan kanssa Raattaman alueen oppilaiden opiskelusta Muonion yhtenäiskoulussa sekä Kolarin kunnan kanssa Ylläsjärven alueen oppilaiden opiskelusta Ylläsjärven koulussa.

Kittilän koulutoimen peruslähtökohtana on laadukas perusopetus pienissä opetusryhmissä lähikouluperiaatetta toteuttaen. Ammattitaitoisen ja kannustavan henkilökunnan toteuttama opinpolku tarjoaa lapsille ja nuorille laadukkaat ja mielekkäät oppimismahdollisuudet sekä monipuolisen jatko-opintokelpoisuuden. Täydennyskoulutuksella varmistetaan opetussuunnitelman täysimittainen toteuttaminen. Kaikilla alakoulun oppilailla on käytössä päätelaite.

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari		TP 2024	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Laadukkaan perusopetuksen järjestäminen	Oppilaista sijoittuu jatko-opintoihin, %		100	100	100	100
	Oppilaita hakeutuu lukioon, %		46	50	50	50
Oppilaiden aktivointi	Kerhotoiminta	kerho/opp.	1kerho/opp	1kerho/opp	2kerho/opp	2kerho/opp
Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus		98	99	100	100
	Pätevien ohjaajien osuus		95	95	96	96
Kodin ja koulun yhteistyö	Yhteiset tilaisuudet, Wilma	x kk	2 x kk	2 x kk	2 x kk	2 x kk
Henkilöstön täydennyskoulutus	Koulutuspäivät/suoritetut kurssit	pv/hlö/v	4 pv/hlö/v	4 pv/hlö/v	4pv/hlö/v	4pv/hlö/v
Varhainen tuki	Tuki omassa kunnassa	laitos- paikkaa	1-2 laitos-paikkaa	1-2 laitos-paikkaa	1-2 laitos-paikkaa	1-2 laitos-paikkaa
Turvallinen oppimisympäristö	Turvallisuuskävely	Päivitykset	Päivitykset	Päivitykset	Päivitykset	Päivitykset
Perusopetuksen iltapäivätoiminta	Kaikille 1-2 luokille (vähintään 5 opp,/ ryhmä)	Kaikki alakoulut	Kaikki alakoulut	Kaikki alakoulut	Kaikki alakoulut	Kaikki alakoulut

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Oppilaita yhteensä					
Esioppilaat	64	60	64	60	60
0-6 vuosiluokat	480	459	447	438	445
1-6 vuosiluokat	416	399	383	378	385
7-9 vuosiluokat	207	211	215	219	220

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	50	34	34	34	34
Osa-aikaiset	6	2	2	2	2
Määräaikaiset yhteensä	56	36	36	36	36
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	61	67	68	68	68
Osa-aikaiset	4	5	5	5	5
Vakinaiset yhteensä	65	74	74	74	74
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	119	110	110	110	110

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset		34	34	34	34
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Vakinaiset					
Kokoaikaiset		67	68	68	68
Osa-aikaiset		1			
Vakinaiset yhteensä		0			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		102	102	102	102

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**280 166**	**165 670**	**204 570**	**23,5 %**	**204 570**	**204 570**
Myyntituotot	192 894	155 670	194 570	25,0 %	194 570	194 570
Maksutuotot	40 430					
Tuet ja avustukset	46 842	10 000	10 000		10 000	10 000
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-11 205 301**	**-12 201 370**	**-12 538 792**	**2,8 %**	**-12 746 450**	**-12 960 337**
Henkilöstökulut	-6 378 646	-6 440 509	-6 921 989	7,5 %	-7 129 647	-7 343 534
Palvelujen ostot	-2 347 414	-2 168 921	-2 237 642	3,2 %	-2 237 642	-2 237 642
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-354 567	-369 630	-382 180	3,4 %	-382 180	-382 180
Avustukset	-355	-500	-500		-500	-500
Muut toimintakulut	-2 124 319	-3 221 810	-2 996 481	-7,0 %	-2 996 481	-2 996 481
TOIMINTAKATE	**-10 925 135**	**-12 035 700**	**-12 334 222**	**2,5 %**	**-12 541 880**	**-12 755 767**
Poistot ja arvonalentumiset	**-129 893**	**-26 106**	**-249 601**	**856,1 %**	**-249 601**	**-249 601**
TILIKAUDEN TULOS	**-11 055 027**	**-12 061 806**	**-12 583 823**	**4,3 %**	**-12 791 481**	**-13 005 368**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-2 638 079**	**-3 872 181**	**-3 628 203**	**-6,3 %**	**-3 628 203**	**-3 628 203**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-396 474	-536 153	-600 909	12,1 %	-600 909	-600 909

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Perusopetuksen toimintatuottojen muutokset liittyvät ensisijaisesti muilta kunnilta saataviin korvauksiin ja perusopetuksen hankkeisiin.

Muutokset toimintakuluissa

Alakylän koulun kohdalla ovat kaikki Kittilän kunnan perusopetuksen eläkemenoperusteiset ja varhaiseläkemenoperusteiset maksut.

Kittilän yläkoulun palvelujen ostoissa näkyy muissa kunnissa oppilaina olevien kustannukset.

Oppimisen ja koulunkäynnin tuki on uudistunut elokuun 2025 alusta lukien. Oppimisen tukeen on resurssoitu niin, että tuki voidaan kohdistaa lainsäädännön tarkoittamalla tavalla.

Koulukuljetukset kilpailutettiin keväällä 2024, missä yhteydessä reittejä hieman muutettiin toimivammiksi. Kuljetusten toteuttamiseen ja kuljetuskustannusten arvioituun nousuun on määrärahavaraus talousarviossa. Mahdolliset uudet reitit, kuljetettavien oppilaiden määrän vaihtelu ja harkinnanvaraisten koulukuljetusten toteuttamisen takia kokonaiskustannusten arvioiminen on vaikeaa.

Toimielin Koululautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Lukio**
Vastuuhenkilö Lukion rehtori, sivistystoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Lukiokoulutuksen tarkoituksena on tukea opiskelijoiden kasvamista tasapainoisiksi, sivistyneiksi ja aktiivisiksi yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja, taitoja ja valmiuksia. Kittilän lukiosta opiskelijat saavat hyvän pohjan elinikäiseen oppimiseen ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen. Lukion suoritettuaan opiskelija voi aloittaa korkeakoulututkintoon johtavat opinnot yliopistossa tai ammattikorkeakoulussa.

Kittilän lukio on monipuolisen ja korkeatasoisen opetuksen, Levi Snow Sport Academyn laadukkaan koulutuksen sekä Redun Kittilän toimipisteen kanssa tehtävän yhteistyön ansiosta vetovoimainen toisen asteen oppilaitos. Kittilän lukio vetää puoleensa opiskelijoita oman kunnan lisäksi Lapista ja muualta Suomesta. Kittilän lukio toimii aktiivisesti seudullisissa, maakunnallisissa, valtakunnallisissa ja kansainvälisissä verkostoissa.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Opetus					
Keskeyttäneiden osuus %	2	1	1	1	
Tallennetunnit viikossa	1	2	2	2	
Henkilöstön täydennyskoulutus (+Vesot) (pv/opettaja)	3	3	3	4	
Ylioppilaskirjoituksissa onnistuminen (läpäisy) %	100	100	100	100	
Opiskelijoiden arvio	9	9	9	9,5	
Pätevien opettajien osuus %	100	100	100	100	
2. Lukioon hakeutuminen					
Peruskoulusta %, yli puolet ikäluokasta	45	50	50	50	

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Oppilaita yhteensä	135	130	130	135	135

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	9	10	10	10	10
Osa-aikaiset	0	1	1	1	1
Vakinaiset yhteensä	9	11	11	11	11
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	0	1	1	1	1
Osa-aikaiset	1	1	1	1	1
Määräaikaiset yhteensä	1	1	1	1	1
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	10	12	12	12	12

HTV taulukko	TP2024	TA2024	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	8,4		10	10	10
Osa-aikaiset	0,2		0,5	0,5	0,5
Vakinaiset yhteensä			10,5	10,5	10,5
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1,3		10	10	10
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)					

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**126 506**	**30 570**	**30 570**		**30 570**	**30 570**
Myyntituotot		2 120	2 120		2 120	2 120
Maksutuotot	-648	450	450		450	450
Tuet ja avustukset	127 154	28 000	28 000		28 000	28 000
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-1 734 467**	**-1 812 263**	**-1 837 692**	**1,4 %**	**-1 865 713**	**-1 894 572**
Henkilöstökulut	-874 984	-921 748	-934 012	1,3 %	-962 033	-990 892
Palvelujen ostot	-292 826	-286 115	-308 973	8,0 %	-308 973	-308 973
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 928	-70 100	-88 800	26,7 %	-88 800	-88 800
Avustukset	-310	-700	-700		-700	-700
Muut toimintakulut	-509 419	-533 600	-505 207	-5,3 %	-505 207	-505 207
TOIMINTAKATE	**-1 607 961**	**-1 781 693**	**-1 807 122**	**1,4 %**	**-1 835 143**	**-1 864 002**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-1 607 961**	**-1 781 693**	**-1 807 122**	**1,4 %**	**-1 835 143**	**-1 864 002**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-566 169**	**-586 465**	**-563 930**	**-3,8 %**	**-563 930**	**-563 930**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-37 193	-79 196	-86 922	9,8 %	-86 922	-86 922

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Lukion toimintatuottoihin vaikuttavat lähinnä hankkeet.

Muutokset toimintakuluissa

Lukion toimintakuluihin vaikuttavat etenkin palkankorotukset.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Lukion saneeraus ajoittuu pääosin vuodelle 2026.

Toimielin Koululautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Varhaiskasvatus**
Vastuuhenkilö Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Varhaiskasvatus tuottaa parhaita varhaiskasvatuspalveluita, joita arvioidaan Opetushallituksen tuottaman Valssi-arviointityökalun avulla. Sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä Daisy on käytössä asiakkaiden, työntekijöiden ja johdon työkaluna. Varhaiskasvatuksen liikuntasuunnitelma laaditaan yhteistyössä liikuntatoimen kanssa.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Henkilöstörakenne tarpeen mukaan					
Henkilöstörakenne päiväkoti kokopv: 3 alle 1,5v/ 4 lasta 1,5-3v / 7 lasta 3-6v ja osapv: 13 lasta / 1 vastuuhlö, perheph: 4 lasta/perheph. (%)	80	100	100	100	
2. Varhaiskasvatus on taloudellista ja monipuolista					
netto €/hoitopaikka/kk (ilman sis. menoja)	1 015	924	924	915	
4. Varhaiskasvatuksen täyttöaste					
80 %	90	85	85	85	
3. Varhaiskasvatus järjestetään asiakeskeisesti, joustavasti ja tarvetta vastaavasti					
Paikan odotusaika (kk)	4	4	4		
Äkillinen (vk)	1	2	2		
5. Hlöstö innostunutta, tiimityötaitoista ja toimii ammatillisesti					
Työhyvinvointikysely (1-5)	3,4	3,8	3,9	4	
Kehityskeskustelu (1/v) (toteutuu = 1)	0,95	1	1	1	
Täydennyskoulutuspäivien määrä/työntekijä		5	5	4	

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
alle 3-vuotiaita	66	82	80	80	
Lasten ikärakenne varhaiskasvatuksessa					
3-6-vuotiaita	250	260	260	265	

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	85,5	85,75	86,75	89,75	90,75
Osa-aikaiset		0			
Vakinaiset yhteensä	85,5	85,75	86,75	89,75	90,75
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	8,5	8,75	6	6	6
Osa-aikaiset		0	0	0	0
Määräaikaiset yhteensä	8,5	8,75	6	6	6
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	94	99,5	92,75	95,75	96,75

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	56,6	85,8	86,8	89,8	90,8
Osa-aikaiset	3,9	0			
Vakinaiset yhteensä		85,8	86,8	89,8	90,8
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	29,6	8,8	6	6	6
Osa-aikaiset	1,6	0	0	0	0
Määräaikaiset yhteensä		8,8	6	6	6
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		99,5	92,8	95,8	96,8

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**384 251**	**363 050**	**358 350**	**-1,3 %**	**358 350**	**358 350**
Myyntituotot	900	55 050	55 050		55 050	55 050
Maksutuotot	357 488	292 000	303 300	3,9 %	303 300	303 300
Tuet ja avustukset	25 548	16 000		-100,0 %		
Muut toimintatuotot	315					
Toimintakulut	**-6 743 320**	**-7 072 843**	**-7 711 321**	**9,0 %**	**-7 863 010**	**-8 019 249**
Henkilöstökulut	-4 335 681	-4 788 152	-5 056 266	5,6 %	-5 207 955	-5 364 194
Palvelujen ostot	-676 608	-552 597	-856 630	55,0 %	-856 630	-856 630
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-232 830	-259 560	-321 310	23,8 %	-321 310	-321 310
Avustukset	-322 234	-349 000	-314 000	-10,0 %	-314 000	-314 000
Muut toimintakulut	-1 175 967	-1 123 535	-1 163 115	3,5 %	-1 163 115	-1 163 115
TOIMINTAKATE	**-6 359 069**	**-6 709 793**	**-7 352 971**	**9,6 %**	**-7 504 660**	**-7 660 899**
Poistot ja arvonalentumiset	**-8 790**	**-9 183**	**-2 895**	**-68,5 %**	**-2 895**	**-2 895**
TILIKAUDEN TULOS	**-6 367 751**	**-6 718 976**	**-7 355 866**	**9,5 %**	**-7 507 555**	**-7 663 794**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-1 413 900**	**-1 344 572**	**-1 448 935**	**7,8 %**	**-1 448 935**	**-1 448 935**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-321 308	-353 206	-405 919	14,9 %	-405 919	-405 919

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintakuluissa

Asiakaspalveluiden ostoja kunnilta sisältää Ylläsjärvessä Kolarin kunnan ja muihin kuntiin sijoitettujen (lastensuojelun päätökset) lasten varhaiskasvatuskustannukset (+50 000€).

Määräaikaisiin palkkamenoihin varataan neljälle oppisopimusopiskelijalle määrärahat siten, että määrärahaa varataan kolmelle toimintavuodelle eli 2026-2028. Koulutus kestää noin kolme vuotta.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Kaukoseen varattu uuden päiväkodin rakentamiseen määräraha investointiosaan. Kunnan eteläalueen lapsimäärä on vähentynyt huomattavasti. Kevään 2026 aikana selvitetään varhaiskasvatuksen eteläisen alueen palveluverkon tilannetta.

Kirkonkylän uusi päiväkotitila aloittaa ns. vuokratiloissa, jotta seuraavien kahden vuoden aikana nähdään vakiintuuko lapsimäärä. Perhepäivähoidosta tehdään selvitystyö.
Sirkan uusi päiväkotiin varataan kolmeksi kuukaudeksi neljälle työntekijälle palkkamäärärahat (+55 000€).

Vapautuvien toimien osalta tehdään selvitystyötä mahdollisuudesta muuttaa toimia sosionomin toimiksi. Perusteena on varhaiskasvatuslain määräykset päiväkotien henkilöstörakenteeksi vuonna 2030.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Lapsen hyvinvoinnin tavoitteet on kirjattu kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan.Lapsen oppimisen polku avataan varhaiskasvatuksesta perusopetukseen.Sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä on käytössä kokonaisuudessaan. Henkilöstöllö käytössään varhaiskasvatuksen palvelualusta.	Kunnan varhaiskasvatussuunnitelma päivitetty. Oppimisen polku on kirjattu. Palvelualustaa kehitetään käyttäjäystävälliseksi.	

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Monipuoliset, tarvetta vastaavat ja tarkoituksenmukaisesti tuotetut palvelut. Turvalliset ja innostavat rakennetut, rakentamattomat kuin myös digitaaliset oppimis- ja leikkiympäristöt. Lapsi- ja perheystävällisyys korostuvat. Lapsen edun ensisijaisuus painottuu.	Oppimis-, leikki- ja sosiaaliset kasvuympäristöt arvioidaan Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelman sekä Valssi-työkalun avulla. Lasta koskevissa päätöksissä painottuvat lapsen edun ensisijaisuus.	

Olemme paras paikka työntekijöiden ja työnantajien kohtaamiselle

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Täydennyskoulutusta järjestetään tarpeen mukaan koko henkilöstölle. Koulutuksissa painottuvat pedagogiset sisältö-, tiimityö- ja johtamiskoulutukset.Säännölliset henkilöstöpalaverit.	Kunnan varhaiskasvatussuunnitelma päivitetty. Palaverivuosikello käytössä. Sähköinen perehdytyskansio käytössä.	

Toimielin Levi Snow Sport Academy
Tehtävä/Tulosalue **Alppikoulu**
Vastuuhenkilö Yläkoulun ja lukion rehtori

Toiminnan lyhyt kuvaus

Levi Snow Sport Academy (Alppikoulu) on Kittilän kunnan sivistystoimen alaisuudessa toimiva lumilajien koulutusta tarjoava yksikkö. Alppikouluun voidaan ottaa Kittilässä opiskelevia toisen asteen opiskelijoita sekä valmentajien esityksestä opiskelijoita muista oppilaitoksista.

Koulu tarjoaa laadukasta valmennusta huippu-urheilu-uraa rakentaville nuorille sekä mahdollisuuden kehittyä lumilajien harrastamisessa opintojen ohella. Alppikoulun toiminnan piirissä on lapsia ja nuoria yläkouluikäisistä toisen asteen koulutuksessa oleviin nuoriin.

Alppikoulun yhteydessä on aloittanut syksyllä 2023 naisten c-maajoukkuetoiminta. C-maajoukkue järjestetään yhteistyössä Suomen olympiakomitean, Ski Sport Finlandin ja Levi Ski Resortin kanssa.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Opiskelijaedustus Levi MC kilpaillussa	0	2	2	2	2
Opiskelijaedustus Vapaalaskun FWT kisassa	8	2	2	2	3
Hiihdonopettajia / vuosi	10	12	12	12	12

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Opiskelijahakemukset	28	30	30	35	40
Opiskelijamäärä	50	55	55	60	65
Vuotuinen sisäänotto	20	15	15	20	25

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	6	6	6	6	6
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	6	6	6	6	6
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	2	2	2	2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	2	2	2	2	2

HTV taulukko	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	0	2	2	2	2
Osa-aikaiset	13,8	11,7			
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	7,1	5,9	7	7	7
Osa-aikaiset	0,2	0,2			
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)			9	9	9

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**260 051**	**299 250**	**240 250**	**-19,7 %**	**240 250**	**240 250**
Myyntituotot	109 791	79 500	64 500	-18,9 %	64 500	64 500
Maksutuotot	122 650	209 750	175 750	-16,2 %	175 750	175 750
Tuet ja avustukset	27 610	10 000		-100,0 %		
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-630 222**	**-641 419**	**-660 395**	**3,0 %**	**-673 470**	**-686 938**
Henkilöstökulut	-448 062	-424 879	-435 845	2,6 %	-448 920	-462 388
Palvelujen ostot	-97 489	-120 340	-124 850	3,7 %	-124 850	-124 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 923	-16 800	-20 800	23,8 %	-20 800	-20 800
Avustukset						
Muut toimintakulut	-72 748	-79 400	-78 900	-0,6 %	-78 900	-78 900
TOIMINTAKATE	**-370 171**	**-342 169**	**-420 145**	**22,8 %**	**-433 220**	**-446 688**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-370 171**	**-342 169**	**-420 145**	**22,8 %**	**-433 220**	**-446 688**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut		**-500**		**-100,0 %**		
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-23 813	-32 029	-37 168	16,0 %	-37 168	-37 168

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Merkittävin osa toimintatuotoista tulee alppikoulun opiskelijoiden maksamista lukuvuosimaksuista. Oppilasmäärän kehitys vaikuttaa suoraan alppikoulun toimintatuottoihin.

Muutokset toimintakuluissa

Palkankorotusten lisäksi tulevan vuoden merkittävimmät muutokset toimintakuluhin tulevat toiminnan laajentumisesta. Myös polttonesteiden hintakehitys ja leasing-autojen vuokrasopimukset vaikuttavat merkittävästi toimintakuluihin.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Levi Snow Sport Academyn toimintaa kehitetään suunnitelmallisesti tavoitteena menestyminen alppilajien kansainvälisissä kilpailuissa, opetustarjonnan monipuolistaminen sekä osaamisen tunnustamisen ja hyväksilukemisen helpottaminen, opiskelijamäärän maltillinen kasvu ja kansallisen ja kansainvälisen yhteistyön kehittäminen. Alppikoululaisten kasvun ja oppimisen tukeminen on keskeisessä roolissa myös tulevassa kehitystyössä.

Hyvinvointilautakunta

1 Toimialan ja toiminnan kuvaus

Kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on yksi kunnan tärkeimmistä tehtävistä, ja tämän periaatteen tulee olla näkyvää kaikessa kunnan palvelutuotannossa. Hyvinvointilautakunnan alaisia tulosalueita ovat hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kirjastopalvelut, liikuntapalvelut, nuorisopalvelut, kulttuuripalvelut sekä Revontuli-Opisto. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosalueeseen kuuluu hyvinvointikoordinaattori, valmennuskeskus Osmanpesä sekä perhekeskus.

Vapaa-aikapalveluilla on keskeinen rooli kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin sekä Kittilän kunnan elinvoimaisuuden ja veto- ja pitovoimaisuuden edistäjänä. Vapaa-ajan arvostus on lisääntynyt kaikissa ikäluokissa. Vapaa-ajan mieltymykset ovat jatkuvassa muutoksessa ja vapaa-ajan palveluihin kohdistuu kasvavia odotuksia. Tulevaisuuden sivistyskunnassa vapaa-aikapalveluita on kehitettävä siten, että kuntalaisten muuttuviin palvelutarpeisiin kyetään vastaamaan. Hyvinvointilautakunnan alaiset vastuualueet toimivat kuntalaisten joustavana ja helposti lähestyttävänä vaikuttamiskanavana.

2 Strategiasta johdetut painopisteet ja keskeiset muutokset sekä toiminnan kehittäminen

Kittilän kunnanvaltuusto hyväksyi uuden kuntastrategian vuosille 2025–2030 17.6.2024. Strategian arvot ovat LIVE: Luonto, Inhimillisyys, Vieraanvaraisuus ja Edelläkävijyys.

Strategiset painopistealueet ovat

innostava toimintakulttuuri
parhaat kuntapalvelut
kehitys- ja menestysalusta
ympärivuotinen ja kansainvälinen elämä

Sivistystoimen kehittäminen ja painopisteet

Sivistystoimen kehittämistyössä keskitytään kolmeen pääkohtaan, jotka ovat linjassa uusien strategisten painopistealueiden kanssa:

Luova ja osaava henkilöstö: Tavoitteena on innostava toimintakulttuuri, joka kannustaa luovuuteen ja kokeiluun ilman virheiden pelkoa, mutta niistä oppien. Henkilöstön työhyvinvointiin, arvostukseen ja pitkäjänteiseen sitouttamiseen panostetaan (esim. vakinaistamalla tehtäviä). Osaamista vahvistetaan suunnitelmallisilla koulutuksilla ja kehityskeskusteluilla.

Toimivat oppimis- ja toimintaympäristöt: Sivistystoimi pyrkii järjestämään palvelut terveellisissä ja toimivissa tiloissa. Tavoitteena on tarjota kuntalaisille parhaita palveluita varmistamalla tasavertaisuus kaikissa kouluissa, myös uuden kirkonkylän koulukeskuksen rinnalla. Tilojen monikäyttöisyyttä, esteettömyyttä ja saavutettavuutta edistetään, ja luonnon tarjoamia mahdollisuuksia hyödynnetään monipuolisesti.

Yhteisöllinen ja edistyksellinen toimintakulttuuri: Sivistystoimi toimii kehitys- ja menestysalustana, jossa kannustetaan kokeilemaan ja uudistumaan ennakkoluulottomasti. Yhteisöllisyys nähdään voimavarana, joka rakentuu vuorovaikutuksen, luottamuksen ja yhteisen tekemisen ympärille. Laadukkailla sivistyspalveluilla vahvistetaan myös kuntalaisten keskuudessa olevaa yhteisöllisyyttä. Vieraanvaraisuus ja edelläkävijyys.

Erilaisia kehittämistoimenpiteitä esitellään tarkemmin kohdassa 4.

3 Taloudelliset tavoitteet

Sivistystoimen tulosalueiden tavoitteet ja mittarit on johdettu suoraan kuntastrategian painopistealueista. Käyttötalouden osalta on etsitty taloudellisia ja nykyaikaisia tapoja organisoida palveluja, lisätä toimintatuottoja ja selvittää hankerahoitusta.

Vuoden 2026 talousarvion pohjana toimivat toimialoille asetetut toimintakateraamit, jotka huomioivat organisaatiomuutokset ja palkankorotukset. Palkkasummiin on arvioitu 4,5 %:n korotus elokuun tasosta laskettuna.

Hyvinvointilautakunnan toimintakateraamiksi asetettiin -4,841 milj. euroa. Esitetty talousarvio 2026 on kuitenkin noin -5,122 milj. euroa, mikä ylittää asetetun raamin noin 281,000 eurolla. Esityksessä on pyritty huomioimaan vuoden 2025 toteutuvien kustannusten (arvio elokuun 2025 tilanteen perusteella) perusteella todelliset kustannukset mahdollisimman realistisesti, ja samalla sellaisina, että vuoden 2025 palvelutaso pystyttäisiin palvelutuotannossa vuonna 2026 säilyttämään.

Kulujen nousuun vaikuttavat erityisesti henkilöstökulujen kasvu (palkankorotukset) sekä hyvinvointilautakunnan vuoden 2026 talousarvioon uusina menokohtina

- monitoimitalo Ahmalan toiminta (lähinnä sisäiset vuokrat, 210.000 euroa) sekä
- kylätyöntekijöiden (kolme työntekijää, henkilöstökulut sekä muut toimintakulut) palkkaaminen edelleen vuonna 2026, 123.000 euroa.

Lisäksi talousarvioesitys sisältää 140.000 euron määrärahan vauvarahan maksamiseen (vuonna 2025 syntyneiden vauvojen perheet sekä kesäkuussa 2025 tehdyssä valtuustoaloitteessa esitetty vauvarahan jatkaminen).

Sitovat taloudelliset tavoitteet on esitelty tarkemmin tulosalueittain.

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**1 241 233**	**1 350 989**	**1 421 120**	**5,2 %**	**1 421 120**	**1 421 120**
Myyntituotot	750 470	727 260	808 820	11,2 %	808 820	808 820
Maksutuotot	285 668	328 700	314 200	-4,4 %	314 200	314 200
Tuet ja avustukset	205 295	293 629	296 700	1,0 %	296 700	296 700
Muut toimintatuotot	-200	1 400	1 400		1 400	1 400
Toimintakulut	**-5 346 654**	**-5 896 520**	**-6 543 284**	**11,0 %**	**-6 637 947**	**-6 735 446**
Henkilöstökulut	-2 623 613	-2 858 258	-3 155 544	10,4 %	-3 250 207	-3 347 706
Palvelujen ostot	-1 135 812	-1 200 893	-1 204 586	0,3 %	-1 204 586	-1 204 586
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-340 977	-277 429	-321 982	16,1 %	-321 982	-321 982
Avustukset	-228 640	-461 230	-602 470	30,6 %	-602 470	-602 470
Muut toimintakulut	-1 017 612	-1 098 710	-1 258 702	14,6 %	-1 258 702	-1 258 702
TOIMINTAKATE	**-4 105 421**	**-4 545 531**	**-5 122 164**	**12,7 %**	**-5 216 827**	**-5 314 326**
Poistot ja arvonalentumiset	**-102 374**	**-77 863**	**-114 025**	**46,4 %**	**-114 025**	**-114 025**
TILIKAUDEN TULOS	**-4 207 770**	**-4 623 394**	**-5 236 189**	**13,3 %**	**-5 330 852**	**-5 428 351**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**466 945**	**404 000**	**441 500**	**9,3 %**	**441 500**	**441 500**
Toimintakulut	**-1 249 036**	**-1 201 980**	**-1 402 852**	**16,7 %**	**-1 402 852**	**-1 402 852**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-203 575	-205 733	-226 751	10,2 %	-226 751	-226 751

4 Kehittämistoimenpiteet

Vapaan sivistystyön palvelut osallistuvat sivistystoimen hallinnon alla olevien yhteisten toimialan tavoitteiden toteuttamiseen keskeisimpinä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rakenteiden kehittäminen poikkihallinnollisessa yhteistyössä ja perhekeskustoiminnan kehittäminen.

Vapaan sivistystyön palveluiden valmistelussa otetaan käyttöön ennakkovaikutusten arviointimenettely sekä säännöllinen iltakoulutoiminta lautakuntatyöskentelyssä. Vapaan sivistystyön palvelut osallistuvat aktiivisesti sähköisen asioinnin, sähköisten avustusten ja verkkokauppatoiminnan kehittämiseen.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet on esitetty tulosalueittain jäljempänä.

5 Riskit ja niiden hallinta

Vapaa-aikapalveluissa riskienhallintaprosessi perustuu riskien tunnistamiseen ja kuvaamiseen, riskien toteutumisen vaikutusarviointiin ja riskien toteutumisen todennäköisyyteen, mahdollisuuteen hallita riskejä eri menetelmillä sekä riskeistä raportoimiseen ja riskien seurantaan.

Hyvinvointilautakunnan alaisten vastuualueiden esihenkilöt pyrkivät varmistamaan, että toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Hyvinvointilautakunnan alaisten vastuualueiden näkökulmasta tunnistetaan seuraavia riskejä:

- Organisaatiouudistusten ja henkilöstön vaihtuvuuden takia toimialan systemaattinen ja systeeminen kehittäminen seisahtuu, tiedolla johtamisen prosesseja ei oteta käyttöön.
- Hyvinvointialueiden kanssa tehtävän yhdyspintatyötä ei ole selvästi vastuutettu -> haasteet yhteistoiminnan kehittämisessä.
- Uuden koulukeskuksen käyttöönoton myötä yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen ja yhteistyö eri toimijoiden välillä.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen prosessien kehittämistä ei nähdä koko kunnan yhteisenä tehtävänä. Toimialojen ja tulosalueiden välinen yhteistyö ei toteudu riittävästi.

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Kirjastopalvelut**
Vastuuhenkilö Kirjastotoimenjohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kirjasto on peruspalvelu, jonka tehtävänä on lain (1492/2016) mukaan

- tarjota pääsy aineistoon, tietoon ja kulttuurisisältöihin,
- ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa,
- edistää lukemista ja kirjallisuutta,
- tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon,
- tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä
- edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kirjasto mahdollistaa myös elinikäisen oppimisen sekä edistää kuntalaisten aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Kittilän kirjasto tekee jatkuvaa yhteistyötä Lapin kirjaston, muiden vapaa-aikapalvelujen, koulujen, varhaiskasvatuksen, perhekeskuksen ja Mediapajan kanssa.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Kirjastopalveluiden tuottaminen ja edistäminen					
Nettokustannukset €/kuntalainen sisäinen/ulkoinen	- 70	- 88	- 100		
Nettokustannukset €/kuntalainen ulkoinen	- 58	- 69	- 80		
2. Kirjaston kokoelmien laadun ja määrän säilyttäminen					
Hankinnat (asukasluku/1000)	477	380	450		
3. Laadukkaat ja asiakaskeskeiset kirjastopalvelut					
Kokonaislainaus/as.	14,9	14	14,65		
Kirjastokäynnit/as.	6,94	7	6,9		
Lainaajia/as.	33,48	33	33,5		
4. Verkkopalveluiden tarjoaminen asiakkaiden käyttöön					
Internet-koneita asiakkaille	6	6	2		
Tabletit	6	6	6		
Internet-kone sähköisen lehtikokoelman lukemiseen asiakkaille	1	1	1		

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Lainojen määrä	101 993	95 000	100 000		
Fyysiset kirjastokäynnit	47 391	47 000	47 000		
Verkkokäynnit	35 080	35 000	35 000		

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	5	6	6	6	6
Osa-aikaiset	0,05	0,05	0,05	1,05	1,05
Vakinaiset yhteensä	5,05	6,05	6,05	7,05	7,05
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1	1	1	0	0
Osa-aikaiset	0,5	1	1	1	1
Määräaikaiset yhteensä	1,5	2	2	1	1
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	6,55	8,05	8,05	8,05	8,05

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4,9	6	6	6	6
Osa-aikaiset	0,3	0	0	0,6	0,6
Vakinaiset yhteensä		6	6	6,6	6,6
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	0	1	1	0	0
Osa-aikaiset	0,5	0,4	0,4	0,8	0,8
Määräaikaiset yhteensä		1,4	1,4	0,8	0,8
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		7,4	7,4	7,4	7,4

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**10 443**	**12 000**	**12 000**		**12 000**	**12 000**
Myyntituotot	7 885	10 000	10 000		10 000	10 000
Maksutuotot	2 559	2 000	2 000		2 000	2 000
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-489 078**	**-609 857**	**-685 100**	**12,3 %**	**-696 483**	**-708 207**
Henkilöstökulut	-267 018	-337 768	-379 456	12,3 %	-390 839	-402 563
Palvelujen ostot	-36 559	-43 860	-48 860	11,4 %	-48 860	-48 860
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-98 017	-96 450	-117 450	21,8 %	-117 450	-117 450
Avustukset						
Muut toimintakulut	-87 484	-131 779	-139 334	5,7 %	-139 334	-139 334
TOIMINTAKATE	**-478 635**	**-597 857**	**-673 100**	**12,6 %**	**-684 483**	**-696 207**
Poistot ja arvonalentumiset	**-719**	**-719**	**-360**	**-49,9 %**	**-360**	**-360**
TILIKAUDEN TULOS	**-479 354**	**-598 576**	**-673 460**	**12,5 %**	**-684 843**	**-696 567**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-85 327**	**-129 429**	**-136 984**	**5,8 %**	**-136 984**	**-136 984**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-20 382	-26 872	-31 137	15,9 %	-31 137	-31 137

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Ei muutoksia toimintatuotoissa.Tukia ja avustuksia ei ole vuodelle 2026 haettu.

Muutokset toimintakuluissa

Palkkakuluihin on varattu normaali korotusvara. Väistötilan vuoksi kirjaston sisäinen vuokra nousee noin 5.000 euroa.

Tilien välillä on tehty pienempiä sopeutuksia vastaamaan suunniteltua toimintaa väistötiloissa: hankintoja tehdään tavallisesti, mutta resursoidaan enemmän toiminnan pitkäjänteiseen kehittämiseen kuin esimerkiksi tapahtumatuotantoon.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Kirjasto toimii vuoden 2026 väistötiloissa, joissa ei ole mahdollisuutta toteuttaa omatoimikirjastoa. Lainaus, varaukset, lehtilukusalin toiminta, tietokoneiden käyttö, lukutaitotyö ja pienimuotoiset tapahtumat toteutetaan normaalisti. Uuden kirjastoauton hankintaan on tehty investointivaraus.

Hankkeet ja ja avustukset

Ei uusia hankkeita tai avustushakuja, ennen kaikkea uuden kirjastorakennuksen suunnittelun ja kirjastoauton hankinnan vuoksi.

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Liikuntapalvelut**
Vastuuhenkilö Liikuntasihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Liikuntatoimi ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkaverkostoa, tukee liikunnan ja urheilun kansalaistoimintaa, järjestää ohjattua toimintaa erityisryhmät huomioiden sekä toteuttaa tapahtumia ja hankkeita yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Laadukkaiden liikuntapalveluiden avulla edistetään kaikenikäisten kuntalaisten terveyttä ja toimintakykyä sekä tuetaan liikunnallisen elämäntavan muotoutumista.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Liikuntapalveluiden edellytysten edistäminen ja tuottaminen					
Nettokustannukset €/kuntalainen	- 187,4	- 170,4	167	167	167
Ulkoinen	- 96,2	- 86,8	- 89,8	- 89,8	- 89,8
2. Avustukset					
Avustusmääräraha €	- 148 739,55	- 157 600	- 157 600	- 157 600	- 157 600
Urheiluseura-avustukset €	- 44 002,7	- 44 000	- 44 000	- 44 000	- 44 000
Uimaliput (toimintakulut)	- 74 544,55	- 70 600	- 70 600	- 70 600	- 70 600
Uimaliput (toimintatuotot)	45 152,71	49 600	49 600	49 600	49 600
Uimaliput (nettokustannukset)	- 29 391,84	- 21 000	- 21 000	- 21 000	- 21 000
Yksittäiset tapahtuma-, välinehankinta-, kunnossapito yms avustukset	0	0	0	0	0
Latuavustukset	- 21 691,6	- 30 000	- 30 000	- 30 000	- 30 000
Urheilijastipendit	- 2 700	- 3 000	- 3 000	- 3 000	- 3 000
Liikuntapaikkojen ylläpitoavustukset	- 5 000,7	- 5 000	- 5 000	- 5 000	- 5 000
TEMPAUS tapahtuma-avustukset	- 800	0	0	0	0
Erityisavustus vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikunnan harrastuksen tukemiseksi	0	- 5 000	- 5 000	- 5 000	- 5 000
Kittiläläishiihtäjien majoitus-, matkustus-, ja osallistumismaksuavustus	0	0	0	0	0
3. Muut palvelut					
Golf peliosakkeet	- 15 091	- 14 340	- 14 640	- 14 640	- 14 640
Vanhusten liikuntapalvelut	0	- 5 000	- 5 000	- 5 000	- 5 000

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Urheiluhalli Ma-Su klo 15-22					
Käyttötunnit kesällä viikossa	45,5	80	50	50	50
Käyttöaste % kesällä	31	54	34	34	34
Käyttötunnit talvella viikossa	94,5	125	110	110	110
Käyttöaste % talvella	64	85	75	75	75
2. Jäähalli Ma-Pe klo 15-22 (syys-huhtikuu, ei sis. viikonlopputapahtumia)					
Käyttötunnit viikossa	23,25	32	25,5	25,5	25,5
Käyttöaste %	66	91	73	73	73
3. Jalkapallokentän vakiovuorot Ma-Pe klo 15-22 (touko-syyskuu ei sis. viikonlopputapahtumia)					
Käyttötunnit viikossa	18,5	28	20	20	20
Käyttöaste %	53	80	57	57	57
4. Sirkan koulun liikuntasali Ma-Su klo 15-22					
Käyttötunnit viikossa	42,5	39	41	41	41
Käyttöaste %	87	80	84	84	84
5. Latuverkosto					
Km	75	75	75	75	75
6. Ympäryskylien liikuntapaikat					
ladut (lkm)	16	15	16	16	16
Luistelukentät (lkm)	5	5	5	5	5
7. Tapahtumat					
Liikuntatoimen järjestämät tapahtumat (lkm)	19	16	16	16	16
Muiden järjestämät tapahtumat liikuntatoimen ylläpitämillä liikuntapaikoilla		35	40	40	40
8. Ohjatut liikuntaryhmät					
lkm	12	15	15	15	15
9. Elintapaneuvonnan asiakkaat					
lkm	6	6	6	7	8

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Osa-aikaiset	0,6				
Vakinaiset yhteensä	4,1	4,5	4,5	4,5	4,5
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	3	3	3	2	2
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	3	3	3	2	2
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	7,1	7,5	7,5	6,5	6,5

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Osa-aikaiset	0,6				
Vakinaiset yhteensä	4,1	4,5	4,5	4,5	4,5
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2	2	2,3	1,3	1,3
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	2	2	2,3	1,3	1,3
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	6,1	6,5	6,8	5,8	5,8

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**85 825**	**85 600**	**87 600**	**2,3 %**	**87 600**	**87 600**
Myyntituotot	50 989	56 100	56 100		56 100	56 100
Maksutuotot	-4					
Tuet ja avustukset	35 040	29 500	31 500	6,8 %	31 500	31 500
Muut toimintatuotot	-200					
Toimintakulut	**-1 308 363**	**-1 249 646**	**-1 239 368**	**-0,8 %**	**-1 248 911**	**-1 258 739**
Henkilöstökulut	-314 594	-273 322	-318 110	16,4 %	-327 653	-337 481
Palvelujen ostot	-118 379	-127 730	-130 030	1,8 %	-130 030	-130 030
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-107 348	-62 600	-62 300	-0,5 %	-62 300	-62 300
Avustukset	-148 940	-157 600	-157 600		-157 600	-157 600
Muut toimintakulut	-619 102	-628 394	-571 328	-9,1 %	-571 328	-571 328
TOIMINTAKATE	**-1 222 538**	**-1 164 046**	**-1 151 768**	**-1,1 %**	**-1 161 311**	**-1 171 139**
Poistot ja arvonalentumiset	**-95 157**	**-77 144**	**-113 665**	**47,3 %**	**-113 665**	**-113 665**
TILIKAUDEN TULOS	**-1 317 696**	**-1 241 190**	**-1 265 433**	**2,0 %**	**-1 274 976**	**-1 284 804**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-565 950**	**-571 014**	**-513 948**	**-10,0 %**	**-513 948**	**-513 948**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-33 359	-25 831	-29 871	15,6 %	-29 871	-29 871

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Vuoteen 2025 nähden liikuntatoimen toimintatuotoissa ei tapahdu merkittävää muutosta. Vuoden 2026 budjetoidut toimintatuotot ovat 87.600 euroa. Liikuntatoimen toimintatuotot muodostuvat lähinnä kylpylälippujen myyntituloista, golfin pelioikeuksien myyntituloista, kaivosyhtiön markkinointiyhteistyörahasta, jäähallin ja urheiluhallin hallivuokrista sekä hankekohtaisista valtionavustuksista (kts. kohta "Hankkeet ja avustukset).

Muutokset toimintakuluissa

Vuoden 2026 budjetoidut toimintakulut ovat noin 1.239.000 euroa. Vuoteen 2025 nähden budjetoidut toimintakulut supistuvat noin 0,8 prosenttia. Euromääräisesti noin 10.000 euroa. Liikuntatoimen toimintakulujen supistuminen johtuu ennen kaikkea sisäisten vuokrakustannusten pienentymisestä. Liikuntatoimen merkittävimmät toimintakuluerät ovat sisäiset vuokrakustannukset (n. 511.000 euroa), henkilöstökustannukset (n. 318.000 euroa) sekä avustuskustannukset (n. 158.000 euroa). Henkilöstökustannuksissa on kasvua noin 16 prosenttia. Euromääräisesti noin 45.000 euroa. Tämä johtuu ennen kaikkea määräaikaisen harrastekoordinaattorin palkkakustannusten varaamisesta liikuntatoimen talousarvioon.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

- Tavoitteena laatia liikuntapaikkojen kunnossapitosuunnitelma, jonka mukaan liikuntapaikkojen kunnossapitotehtävät jatkossa organisoidaan
- Tavoitteena laatia lautakunnan vahvistamat avustussäännöt ja -ohjeet liikuntatoimen harkinnanvaraisille kohdeavustuksille
- Tavoitteena laatia ja jalkauttaa varhaiskasvatuksen liikuntakasvatussuunnitelma yhteistyössä päiväkotien kanssa

Hankkeet ja ja avustukset

Syyskaudella 2025 alkanut jatkohanke "Kittilän koululaisharrastukset 2025-2026" jatkuu kevätkaudella 2026. Jatkohankkeelle on myönnetty 29.000 euron suuruinen valtionavustus.Tästä summasta noin puolet käytetään syksyn 2025 aikana ja noin puolet siirtyy käytettäväksi kevään 2026 aikana. Hankkeelle haetaan jatkoa keväällä 2026, tavoitteena noin 25.000-30.000 euron suuruinen valtionavustus.

Liikuntatoimi osallistuu Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen ja Euroopan sosiaalirahaston rahoittamaan LIIKE-hankkeeseen, jonka tavoitteena on vastata liikunta-alan toimintaympäristön muutokseen sekä liikunta-alan työmarkkinoilla vallitsevaan kohtaanto-ongelmaan. Hankkeen puitteissa tiivistetään Kittilän kunnan liikuntatoimen ja Santasport Lapin Urheiluopiston keskinäistä yhteistyötä sekä kehitetään paikallistason liikunnanohjauspalveluita.

Lapin AVI:lta haetaan liikuntapaikkarakentamisen valtionavustuksia investointisuunnitelmaan kirjattujen liikuntapaikkahankkeiden mukaisesti.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Liikunnallisuuden edistäminen varhaiskasvatuksessa.	Laaditaan ja jalkautetaan varhaiskasvatuksen liikuntakasvatussuunnitelma yhteistyössä päiväkotien kanssa.	Liikuntakasvatussuunnitelman valmistuminen ja käyttöönotto

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Ympärivuotisten liikuntapaikkaolosuhteiden kehittäminen	Liikuntapaikkojen kunnossapitosuunnitelman laadinta	Kunnossapitosuunnitelman valmistuminen

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kuntalaisten osallistaminen liikuntapalveluiden kehittämistyössä	Pyydetään kuntalaiset mukaan ideoimaan liikuntapalveluiden erilaisia kehittämiskohteita	Kehittämissuunnitelmien esitteleminen lautakunnalle

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Elintapaneuvonnan vakiinnuttaminen osaksi liikuntatoimen palvelutarjontaa	Elintapaneuvonnan organisointi siten, että palvelun kysyntään kyetään vastaamaan	Elintapaneuvonnan käytettävissä olevat resurssit, elintapaneuvonnan asiakasmäärät, asiakaspalautteiden tulokset

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Nuorisopalvelut**
Vastuuhenkilö Nuorisosihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Nuorisopalvelut edistävät ja tukevat nuorten aktiivista kansalaisuutta ja osallisuutta. Monialaisella yhteistyöllä kootaan tietoa nuorten kasvu-ja elinoloista, luodaan edellytyksiä nuorten osallisuuden ja yhteisöllisyyden kehittämiseen. Vahvistetaan nuorisotyön roolia nuorten mielenterveyden edistäjänä ja ennaltaehkäisevänä toimintana. Tuetaan nuorten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja terveyttä, lisätään sosiaalista vahvistamista ja yhdenvertaisuutta.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Avustukset kunta					
- paikalliset nuorisojärjestöt	- 16 505	- 17 000	- 17 000	- 17 000	- 17 000
-nuorten vapaat toimintaryhmät	- 4 195	- 3 000	- 3 000	- 3 000	- 3 000
Harrasteseteli 1.-6.-luokkalaisille	- 5 640	- 12 420	- 14 260	- 14 260	- 14 880
Harrasteseteli 7.-9.-luokkalaisille	- 8 860	- 8 320	- 8 360	- 8 600	- 8 720
Harrasteseteli 2. asteen opiskelijoille	0	0	- 8 650	- 8 650	- 8 650
3. Avustus OKM/AVI					
Lasten ja nuorten kerhotoiminta	6 500	8 000	8 000	8 000	8 000
Etsivä nuorisotyö	60 000	55 000	55 000	55 000	55 000
Lapset ja nuoret liikkumhan	0	2 000	28 000	0	0
Hyvinvointia yhteistyöllä-harrastetoiminnan koordinointi	0	0	26 000	0	0
Koulunuorisotyö	0	30 000	30 000	0	0
KINUTA Nuorten taideyhteisö	25 660	5 340	30 000	0	0

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Harrastetilaisuudet ja tapahtumat					
Harrastekoordinoinnin kerhoja	8	11	50	50	50
Retkiä, leirejä	29	18	18	18	18
Tapahtumia	44	21	22	22	22
Koulunuorisotyön kohtaamisia	622	500	600	600	600
2. Etsivän nuorisotyön saavutettavuus					
-palveluohjauksia (palveluihin 90%)	22	40	45	50	50
- Nuoria työpajalla 17-28v	16	20	20	20	20
- kohtaamisia	620	620	620	620	620
3. Nuorten kuuleminen ja osallistaminen					
- aloitteet ja lausunnot	4	10	10	10	10
- kuulemispajat, kyselyt	622	500	550	600	600
- nuorisovaltuuston kokoukset	8	10	10	10	10
4. Yhteisöllisyyttä tukevan toiminnan kehittäminen					
Verkkonuorisotyö	12	160	120	120	120
Liikkuva- ja popup-nuokkarit, jalkautuvant	55	55	55	55	55
Nuorisotila kävijät Kittilä: Käki2.0	2 489	4 000	4 000	4 000	4 000
Nuorisotila kävijät Sirkka: Notzki	1 045	1 800	1 100	1 100	1 100

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4	5	6	6	6
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	4	5	6	6	6
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2	2	1	2	2
Osa-aikaiset	3	1	6	6	6
Määräaikaiset yhteensä	5	3	7	8	8
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	9	8	13	14	14

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	1,9	5	6	6	6
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	1,9	5	6	6	6
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	3,8	2	2	2	2
Osa-aikaiset	2,1	1	2,3	2,3	2,3
Määräaikaiset yhteensä	5,9	3	4,3	4,3	4,3
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	7,8	8	10,3	10,3	10,3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**96 676**	**130 460**	**189 020**	**44,9 %**	**189 020**	**189 020**
Myyntituotot	-4 753	1 660	1 220	-26,5 %	1 220	1 220
Maksutuotot	3 284	7 400	7 400		7 400	7 400
Tuet ja avustukset	98 145	120 000	179 000	49,2 %	179 000	179 000
Muut toimintatuotot		1 400	1 400		1 400	1 400
Toimintakulut	**-671 203**	**-667 204**	**-756 393**	**13,4 %**	**-769 759**	**-783 520**
Henkilöstökulut	-373 637	-409 307	-445 443	8,8 %	-458 809	-472 570
Palvelujen ostot	-77 297	-59 990	-81 390	35,7 %	-81 390	-81 390
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46 645	-39 200	-51 650	31,8 %	-51 650	-51 650
Avustukset	-35 200	-41 630	-51 870	24,6 %	-51 870	-51 870
Muut toimintakulut	-138 424	-117 077	-126 040	7,7 %	-126 040	-126 040
TOIMINTAKATE	**-574 527**	**-536 744**	**-567 373**	**5,7 %**	**-580 739**	**-594 500**
Poistot ja arvonalentumiset	**-5 433**					
TILIKAUDEN TULOS	**-579 960**	**-536 744**	**-567 373**	**5,7 %**	**-580 739**	**-594 500**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-112 927**	**-49 777**	**-58 140**	**16,8 %**	**-58 140**	**-58 140**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-48 516	-32 364	-33 385	3,2 %	-33 385	-33 385

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintakuluissa

Vakinaistetaan koulunuorisotyöntekijä 34 000 e. Sähköinen harrastekalenteri 5 000 e, Vihreän Ahman harrastevälinelainaamon välineistö 3000 e ja harrasteseteli 2. asteen opiskelijoille 8 700 e. Sirkan nuorisotilan vuokran nousu 7500 e.

NUORTEN OSALLISUUDEN EDISTÄMINEN JA KASVUN TUKEMINEN
Kunnallinen nuorisotyö luo edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle, osallistaa nuoria palveluiden suunnittelussa, edistää nuorten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoisuutta.
Monialainen nuorten ohjaus-ja palveluverkosto kokoaa tietoa nuorten kasvu- ja elinoloista, edistää yhteistyötä nuorisopalveluiden kehittämiseksi ja seuraamiseksi.

Nuorisovaltuuston toimintakausi 2026-2027, nuorisovaltuustovaalit. Nuorten kuulemisen kehittäminen hallintorajat ylittäen, kummivaltuutetut mukana toiminnassa. Ollaan mukana aluenuorisovaltuustotyöskentelyssä. Edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta kehittämällä nuorten kasvu- ja elinoloja, antamalla lausuntoja ja esityksiä. Nuva edustaa kittiläläisiä nuoria kunnallisessa päätöksenteossa.

Nuorisopalveluiden toiminta on hyvinvointia ylläpitävää ja tukevaa, syrjäytymisen ja yksinäisyyden ehkäisemistä. Osittain toiminta on korjaavaa sekä sosiaalisten kontaktien lisäämistä ja nuorten kohtaamista. Nuorisotyö on avointa, ryhmämuotoista sekä kohdennettua nuorisotyötä.
Hyvinvointityötä tuetaan jakamalla harrastesetelit, koordinoimalla harrastustoimintaa ja ottamalla käyttöön sähköinen harrastekalenteri. Lapset ja nuoret liikkumhan - AVI:n hanke. Paikallisille nuorisojärjestöille ja nuorten vapaille toimintaryhmille jaetaan avustuksia (20 000).

Liikunnallisen ja kulttuurisen nuorisotyön kehittäminen, esim. nuorten oma taidetila käytössä.
Avoin nuorisotilatoiminta tukee yhteisöllisyyttä ja osallistavaa toimintaa. Kohtaamisen tarpeeseen vastaaminen taataan riittävällä ohjaajien määrällä tiloilla ja yökahviloissa.
Etsivä nuorisotyöntekijä kohtaa nuoren hänen arjessa. Yksinäisyys ja kohtaamisen tarve ovat lisääntyneet, asiakkuuksien kestot ovat pidentyneet. Vahvistaa nuorisotyön roolia nuorten mielenterveyden edistäjänä ja ennaltaehkäisevänä toimintana.

Nuorisotyö kehittyy ja muuntuu: Ahmapiili-liikkuva nuorisotyö, liikkuvat ja jalkautuvat palvelut, pop-up-nuokkarit, koulunuorisotyö, verkkonuorisotyö, hybridityö ja alati kehittyvä digitaalinen nuorisotoiminta. Kaikessa toiminnassa huomioidaan kasvatuksellisuus, valistustyö ja suvaitsevaisuus.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Nuorten kasvu-ja elinolojen seuranta	Nuoria osallistetaan kaikessa toiminnassa sekä seuranta- ja kehittämistyössä.	Laadulliset palautteet

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Liikunnallisen, kulttuurisen,kansainvälisen ja monikulttuurisen nuorisotoiminnan kehittäminen	Harrastetoiminnan tukeminen Toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet	Harrastekerhojen määrät Toimivien tilojen määrä

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Nuorten osallisuudesta voimaa	Nuorisovaltuuston aktiivinen toiminta ja nuorten kuulemiset	Aloitteiden/ asioiden määrä

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Monialainen yhteistyö, nuorten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Kohtaamistarpeisiin vastaaminen riittävällä henkilöstömäärällä Palvelualustojen kehittäminen	Nuoriso-ohjaajien riittävä määrä Palvelualustojen digitaalistaminen

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Kulttuuripalvelut**
Vastuuhenkilö Kulttuurisihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kulttuuripalvelut edistää kunnassa harjoitettavaa kulttuuritoimintaa, jolla tarkoitetaan taiteen tekemistä, harrastamista, saavutettavuutta, käyttöä, taiteellisten elämysten tarjoamista eri taidemuodoin sekä kulttuuriperintöä.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Kulttuuripalveluiden tuottaminen ja edistäminen					
Nettokustannukset €/kuntalainen (sis. sisäiset kulut, esim vuokrat)	- 50,88	- 55	- 56		
Ulkoiset					
2. Avustukset					
Avustusmääräraha €	- 41 308	- 43 000	- 46 000	- 46 000	
- yksityiset	- 20 200	- 20 000	- 23 000	- 23 000	
- yhteisöt	- 21 108	- 18 000	- 18 000	- 18 000	
- Kino Ylärin kioski 8-lk:t	- 2 408	- 5 000	- 5 000	- 5 000	
- Tempaus100					
3. Lapin lastenkulttuuriverkosto					
Kulttuuritoimen haettu avustus OKM (€)	8 200	8 200	8 200	8 200	
myönnetty avustus					
omarahoitusosuus (€)	18 648,56	- 12 000	- 12 000	- 12 000	

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Kulttuuritilaisuudet ja tapahtumat					
Alueellisesti merkittävät tapahtumat	4	3	4	4	4
- osallistujamäärä	3 227	5 000	5 000	5 000	5 000
Yleisötilaisuudet	30	25	25	25	25
- osallistujamäärä	1 242	2 500	2 800	2 800	2 800
Lastenkulttuuritilaisuudet	60	40	40	40	40
- osallistujamäärä	2 985	3 000	3 000	3 000	3 000
Vanhus- ja vammaispalvelutilaisuudet	26	20	20	20	20
- osallistujamäärä	404	500	500	500	500
Kulttuurimatkat	1	4	4	4	4
- osallistujamäärä	13	200	200	200	200
Kulttuurin KORVABUUSTI kuulolla -tilaisuudet	2	4	3	3	3
2. Kunnallinen elokuvatoiminta					
Näytösten määrä	55	190	190	190	190
-kävijät	1 099	3 600	3 600	3 600	3 600
3. Kittilän kotiseutumuseo					
Aukiolopäivät	39	35	35	35	35
-kävijät	728	800	900	900	900
Pakohuonepeli	22	70	60	60	60
4. Ennalta suunnittelemattomat					
VERKKOTAPAHTUMAT	8	3	3	3	3
- osallistujamäärä	100	4 000	3 000	3 000	3 000
5. Kulttuurikasvatussuunnitelma KOPSLOOVA					
Työpajat kouluille	23	70	70	70	70
Matkalla-malli		40	40	40	40

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	2	2	2	2
Osa-aikaiset	2	2	2	2	2
Vakinaiset yhteensä	4	4	4	4	4
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1	1	1	1	1
Osa-aikaiset	2	2	2	2	2
Määräaikaiset yhteensä	3	3	3	3	3
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	7	7	7	7	7

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3	2	2	2	2
Osa-aikaiset	2	0,5	0,5	0,5	0,5
Vakinaiset yhteensä		2,5	2,5	2,5	2,5
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2,1	0,5	0,5	0,5	0,5
Osa-aikaiset	1,6	1	1	1	1
Määräaikaiset yhteensä		1,5	1,5	1,5	1,5
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		4	4	4	4

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**4 613**	**29 700**	**23 700**	**-20,2 %**	**23 700**	**23 700**
Myyntituotot	3 447					
Maksutuotot	1 166	21 500	15 500	-27,9 %	15 500	15 500
Tuet ja avustukset		8 200	8 200		8 200	8 200
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-352 035**	**-426 269**	**-442 745**	**3,9 %**	**-448 920**	**-455 282**
Henkilöstökulut	-141 894	-190 479	-205 945	8,1 %	-212 120	-218 482
Palvelujen ostot	-123 389	-125 820	-127 570	1,4 %	-127 570	-127 570
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 686	-29 800	-29 800		-29 800	-29 800
Avustukset	-41 308	-46 000	-46 000		-46 000	-46 000
Muut toimintakulut	-26 759	-34 170	-33 430	-2,2 %	-33 430	-33 430
TOIMINTAKATE	**-347 422**	**-396 569**	**-419 045**	**5,7 %**	**-425 220**	**-431 582**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-347 422**	**-396 569**	**-419 045**	**5,7 %**	**-425 220**	**-431 582**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**44**					
Toimintakulut	**-20 661**	**-16 320**	**-15 580**	**-4,5 %**	**-15 580**	**-15 580**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-22 779	-16 476	-15 358	-6,8 %	-15 358	-15 358

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintakuluissa
Julkisen taideteoksen toteutus.

Keskeiset toiminnalliset muutokset
Kino Ylärin esitysten määrän lisääminen 4-5 näytöksestä 6 näytökseen viikossa.

Hankkeet ja avustukset
Julkisen taideteoksen toteuttaminen Kittilän kirkonkylälle. Hankkeeseen on saatu avustus Taiteen edistämiskeskukselta 30 000 € vuonna 2025. Hanke jatkuu vuodelle 2026.
Kittilä on mukana Lapin Lastenkulttuuriverkoston toiminnassa. Verkosto tulee hakemaan avustuksia lastenkulttuuriin.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kittilässä on laadukas kulttuuripolku varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle.	Toteutetaan kulttuuriopetussuunnitelmaa. Aktiivinen yhteistyö erilaisissa kulttuuriverkostoissa oman kunnan sisällä ja maakunnallisesti.	Toteutuneiden työpajojen, ohjelmien ja osallistujien määrä. Yhteistyöverkostojen tapaamisten määrä ja toteutunut toiminta.

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Edistämme kulttuuripalveluiden tarjontaa koko kunnan alueella.	Järjestetään laadukkaita kulttuuritilaisuuksia ympäri vuoden eripuolilla kuntaa. Kuljetukset kulttuuripalveluiden järjestämiin päätapahtumiin.	Tapahtumien ja tilaisuuksien lukumäärä. Osallistujien lukumäärä.

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Toimintamme on yhteisöllistä, keskustelevaa ja avointa.	Henkilöstöä tuetaan työssä ja kouluttautumisessa. Kehityskeskustelut. Järjestetään ja osallistutaan verkostopalavereihin ja tapaamisiin: mm. Kittku, Makua-verkosto, Lapin lastenkulttuuriverkosto.	Toteutuneiden koulutusten ja keskusteluiden määrä. Palavereiden ja tapaamisten määrä.

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Järjestämme monipuolisia kulttuuripalveluita kuntalaisille ja työntekijöille.	Kulttuuritapahtumat: Kulttuuriviikko, Staalon Festit (taiteenpäivä), Elokuvateatteri Kino Yläri, Kittilän kotiseutumuseo, esitykset palvelutaloihin, päiväkoteihin ja kouluihin.	Toteutuneet tapahtumat. Osallistujamäärä.

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen**
Vastuuhenkilö Hyvinvointikoordinaattori

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tämä talousarvion kokonaisuus käsittää hyvinvointikoordinaattorin, perhekeskuksen ja valmennuskeskus Osmanpesän kustannuspaikat. Lisäksi tulosalueeseen sisältyy kylätyöntekijät sekä monitoimitalo Ahmala.

Hyvinvointikoordinaattori

Hyvinvointikoordinaattorin tehtäviin kuuluu hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämis- ja kehittämistyö yhteistyössä mm. kunnan eri sektoreiden, toimijoiden, yhdistysten ja Lapin hyvinvointialueen kanssa. Lisäksi työhön kuuluu hyvinvointikertomustyön koordinointi, hyvien käytänteiden levittäminen sekä viestintä sidosryhmille ja kuntalaisille. Myös yhdistys- ja järjestöyhteyshenkilön tehtävät, osallisuuden edistäminen kunnassa sekä ehkäisevän päihdetyön yhteyshenkilön tehtävät kuuluvat hyvinvointikoordinaattorin työnkuvaan.

Perhekeskus

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

Perhejelppi on lyhytaikaista, maksutonta, ennaltaehkäisevää ja matalan kynnyksen palvelua raskaana oleville sekä alle kouluikäisten lasten perheille. Tavoitteena on perheen voimavarojen vahvistaminen sekä vuorovaikutuksen parantaminen, tuki ja ohjaus arjen haastavissa tilanteissa. Kittilän Perhejelppi on luonteeltaan kokonaisvaltaista, suunnitelmallista kotiin tehtävää työtä.

Valmennuskeskus Osmanpesä

Valmennuskeskus Osmanpesä toteuttaa nuorisolain alaista nuorten työpajatoimintaa, jonka pääasiallista kohderyhmää ovat peruskoulun päättäneet nuoret ja nuoret aikuiset. Toiminta pohjautuu monialaiseen yhteistyöhön työllisyyspalveluiden, sosiaalitoimen, ammatillisten oppilaitosten, nuorisopalveluiden sekä yritysten ja muiden työelämän toimijoiden kanssa. Valmennuskeskus Osmanpesä tarjoaa nuorille työ- ja yksilövalmennusta sekä uusina palveluina hyvinvointi- ja tiimivalmennusta.

Valmennuskeskus Osmanpesän keskeisimmät oppimisympäristöt ovat media-, metalli- ja ravitsemuspajat sekä luontoympäristö. Valmennusta toteutetaan myös jalkautumalla yrityksiin ja muihin työelämän kohteisiin.

Kylätyöntekijät

Kylätyöntekijöiden palvelut on tarkoitettu esimerkiksi ikäihmisille, eläkeläisille ja pitkäaikaissairaille. Kylätyöntekijät auttavat kotiaskareisiin liittyvissä tehtävissä, joissa ei tarvita ammattipätevyyksiä. Tehtävät voivat vaihdella siivouksesta ja ympäristön kunnossapidosta asukkaiden avustamiseen vaikkapa polttopuiden kantamisessa ja lumitöissä tai nurmikonleikkuussa.

Monitoimitalo Ahmala

Entisen kivikoulun, nykyisen monitoimitalo Ahmalan käyttäjäkunta koostuu kunnan hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden kanssa yhteistyötä tekevistä järjestöistä ja vapaista toimintaryhmistä. Lisäksi kunnan hyvinvointipalveluista talossa on tilat perhejelpillä, kulttuuripalveluilla sekä nuorten taideyhteisöllä ja teatterikerhotoiminnalla. Paikalliset yhdistykset ja harrasteryhmät voivat varata talon monitoimitilaa maksutta esim. kokouksiin, tilaisuuksiin ja tapahtumiin. Ahmalan hallinnointi kuuluu hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosalueeseen.

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3	7	7	10	10
Osa-aikaiset	1,6	1	0	0	0
Vakinaiset yhteensä	4,6	8	7	10	10
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	3	1	3	0	0
Osa-aikaiset		1	1	1	1
Määräaikaiset yhteensä	3	2	4	1	1

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	38,8	7	7	10	10
Osa-aikaiset		0,5	0	0	0
Vakinaiset yhteensä		7,5	7	10	10
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	51	1	3	0	0
Osa-aikaiset	18,6	0,6	0,8	0,8	0,8
Määräaikaiset yhteensä		1,6	3,8	0,8	0,8
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		9,1	10,8	10,8	10,8

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**68 112**	**55 000**	**45 000**	**-18,2 %**	**45 000**	**45 000**
Myyntituotot	5 783	5 000	5 000		5 000	5 000
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	62 329	50 000	40 000	-20,0 %	40 000	40 000
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-618 676**	**-885 587**	**-1 316 531**	**48,7 %**	**-1 333 100**	**-1 350 167**
Henkilöstökulut	-430 498	-420 987	-552 371	31,2 %	-568 940	-586 007
Palvelujen ostot	-89 070	-148 360	-99 610	-32,9 %	-99 610	-99 610
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 381	-23 550	-33 950	44,2 %	-33 950	-33 950
Avustukset	-3 192	-216 000	-347 000	60,6 %	-347 000	-347 000
Muut toimintakulut	-42 535	-76 690	-283 600	269,8 %	-283 600	-283 600
TOIMINTAKATE	**-550 564**	**-830 587**	**-1 271 531**	**53,1 %**	**-1 288 100**	**-1 305 167**
Poistot ja arvonalentumiset	**-1 064**					
TILIKAUDEN TULOS	**-551 630**	**-830 587**	**-1 271 531**	**53,1 %**	**-1 288 100**	**-1 305 167**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-33 016**	**-50 440**	**-250 200**	**396,0 %**	**-250 200**	**-250 200**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-32 492	-35 650	-37 176	4,3 %	-37 176	-37 176

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Hyvinvointikoordinaattori

Muutokset toimintakuluissa

Vuonna 2025 kunnassa maksettiin ensimmäistä kertaa vauvarahaa. Vuoden 2026 talousarvioon on varattu 70.000e vuoden 2025 aikana syntyneille kittiläläisille vauvoille, ja lisäksi määrärahassa on huomioitu syksyllä 2025 laadittu valtuustoaloite, jossa ehdotetaan vauvaraha-toimintamallin laajentamista siten, että vauvarahaa maksettaisiin 5 vuoden ajan. Siksi vauvarahaan kokonaisuudessaan on varattu 140.000e.

Lisäksi kustannuspaikalle on varattu 20.000e tapahtumatyöntekijän palkkakuluja varten.

Perhekeskus

Muutokset toimintakuluissa

Kouluikäisten perhejelppi-palvelua kokeillaan vuonna 2026 ostopalveluna.

Valmennuskeskus Osmanpesä

Muutokset toimintakuluissa

Työpajatoimintaan on kohdistunut lähes samanaikaisesti kaksi suurta hallinnollista muutosta (sote, te-palvelut), mikä on aiheuttanut toimialalle epävarmuutta ja heikentänyt ennustettavuutta. Kittilän kunta ja Lapin hyvinvointialue päätyivät toimintamalliin, jossa työpajatoiminta jakautui vuoden 2023 alusta kahden eri hallinnon alaisuuteen.

Vuonna 2025 nuorten määrä on pysynyt hyvänä ja asiakas- ja sidosryhmäpalaute on ollut positiivista. Vuoden 2026 talousarvio on laadittu pohjaten siihen ajatukseen, että vuosi 2026 on varsin samankaltainen nuorten ja palveluiden näkökulmasta.

Vuonna 2026 jatketaan alkanutta kokonaisvaltaista kehitystyötä. Tavoitteena on kohdistaa olemassa olevan resurssin uudelleenjärjestelyä niin, että resurssi vastaa mahdollisimman vahvasti niin työajallisesti kuin osaamisen pohjalta nuorten tarpeisiin. Ostopalveluiden kohdalla huomioidaan palveluiden tarkoituksenmukaisuus nuorten tarpeet huomioiden.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Uudet valmennuspalvelut, tiimi- ja hyvinvointivalmennus, on kehitetty vastaamaan juuri niihin haasteisiin, joita nuorilla yhä suuremmassa määrin ilmenee. Näillä palveluilla on tavoitteena tukea nuoren kokonaisvaltaista vahvistumista kohti täysivaltaista yhteiskunnan jäsenyyttä ja tähän tarpeeseen palvelut vuonna 2025 ovat vastanneet. Näiden palveluiden kehittämistä jatketaan edelleen vuonna 2026.

Hankkeet ja avustukset

Nuorten työpajatoimintaa rahoittaa Lapin aluehallintovirasto. Kyse on vuosittain haettavasta määrärahasta, joka kohdennetaan alle 29-vuotiaiden nuorten valmennuksesta aiheutuneisiin kustannuksiin. Kittilän työpajoille on aiempina vuosina myönnetty noin 40 000 euron määräraha. Vuonna 2023 summa oli 70 000 €, vuonna 2024 60 000 € ja vuonna 2025 67 000 €. Rahoittaja on perustellut entistä suurempaa rahoitusta kehittämistyöllä.

Budjettiin on arvioitu 40 000 euron avustusraha ennakoiden valtion säästöpaineiden kohdennusta myös työpajatoimintaan.

Muut hyvinvoinnin palvelut

Muut hyvinvoinnin palvelut -osastoon sisältyy kylätyöntekijöiden sekä monitoimitalo Ahmalan kustannuspaikat.

Kylätyöntekijät

Kylätyöntekijä-toimintamalli alkoi Kittilän kunnassa v. 2024. Vuoden 2025 aikana kylätyöntekijöillä ei ollut omaa kustannuspaikkaa, mutta vuodelle 2026 on perustettu oma kylätyöntekijöiden kustannuspaikka, johon on varattu määräraha mm. 3 kokoaikaisen kylätyöntekijän palkkoihin sekä työssä tarvittavien välineiden hankintaan.

Monitoimitalo Ahmala

Toisena uutena kustannuspaikkana hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosalueella on monitoimitalo Ahmala. Ahmalan hallinnointi on hyvinvointilautakunnan päätöksellä hyvinvointipalveluiden alaisuudessa.

Ahmalan kustannuspaikalle on varattu sisäisiin vuokriin 210.000e sekä 4.100e tavaroiden hankintoihin.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Yhteistyön ja kumppanuuksien vahvistaminen eri toimijoiden kanssa hytetu-työn kehittämiseksi	Hytetu-työn yhteinen suunnittelu ja kehittäminen	Yhteistyötapaamisiin osallistuttu

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Hyvinvoinnin teemavuoden koordinointi	Hyvinvoinnin teemavuoden toteutumisen suunnittelu ja seuranta	Hyvinvoinnin teemavuoden onnistunut läpivienti

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Hyvinvointityön näkyvämmäksi tekeminen	Säännöllisen viestintämateriaalin tuottaminen hytetu-aiheesta	Hytetu-aiheiset postaukset ym., lkm

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman sisältöjen jalkauttamisen edistäminen	Työskentely hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman tavoitteita silmälläpitäen	Saavutetut hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman tavoitteet, lkm

Hyvinvointikoordinaattori

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Järjestöyhteistyörakenteiden vahvistaminen	Järjestöjen ja kunnan vuosittainen tapaaminen; järjestöasiakirjan laatiminen	Toteutunut järjestötapaaminen; järjestöasiakirja on laadittu
Vuorovaikutteisen yhteistyön jatkaminen paikallisten ja alueellisten toimijoiden kanssa	Yhteisiin toimintamalleihin osallistuminen, niiden suunnittelu ja kehittäminen	Jäsenenä monitoimijaisissa ryhmissä

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Jäsentynyt hytetu-työn koordinointi	Hytetu-vuosikellon laatiminen	Vuosikello on laadittu

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämistyössä erilaisten toimintatapojen ennakkoluuloton kokeilu, kuntalaisia osallistaen	Uusia tapoja tehdä hytetu-työtä etsitään, kokeillaan ja arvioidaan	Hytetu-työssä ”kokeilukulttuuri” käytössä

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman sisältöjen jalkauttamisen edistäminen	Tehdään työtä hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman tavoitteita silmälläpitäen	Saavutetut hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman tavoitteet, lkm

Valmennuskeskus Osmanpesä

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Uusi konsepti herättää kiinnostusta toimialalla yli kuntarajojen ja vahvistaa näin kunnan vetovoimaisuutta	Viestintästrategian laadinta ja jalkauttaminen	Vierailut ja konsultointipyynnöt muista kunnista ym.

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari

Pystymme reagoimaan joustavasti palvelukysyntään; mm. kesätoiminta, kansainvälisyys	Ennakoidaan tarve, varataan riittävä resurssi, resurssien suunnittelu myös monialaisesti	Henkilöstöresurssit / asiakasmäärä, vaikuttavuus

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Nuorten ja henkilöstön kokemus osallisuudesta ja yhteisöllisyydestä vahvistuvat ja sidosryhmien kiinnostus toimintaa kohtaan lisääntyy	Uutta toimintamallia edelleen kehitetään yhteistyössä nuorten ja toimijaverkoston kanssa	Asiakasmäärä; asiakas-, henkilöstö- ja sidosryhmäkokemus

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Palveluprosessit selkeytyvät ja tehostuvat, asiakkaiden ja sidosryhmien tyytyväisyys palveluun kasvaa, vaikuttavuus lisääntyy, henkilöstön hyvinvointi	Valmennusprosessien kehittäminen osana monialaista yhteistyötä; henkilöstön hyvinvoinnin tukena työnohjaus	Nuorten ja sidosryhmien kokemuksen vaikuttavuudesta, sijoittuminen pajajakson jälkeen; henkilöstön hyvinvointikysely ja kehityskeskustelut

Perhekeskus ja Perhejelppi

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Perhekumppani-toiminnan lanseeraaminen	Käynnistetään Perhekumppani-toiminta SOS-Lapsikylän hankkeen kanssa	Perhekumppani-palvelun käyttömäärä ja asiakaspalaute

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Monialainen elintapaosaamisen kehittäminen	Koulutukset ja elintapaohjauksen palveluketjun rakentaminen Neuvokas perhe -hankkeessa	Koulutus pidetty ja palvelupolkua alettu työstämään Uusi mittari

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Perhekeskuksen järjestöyhteistyön tiivistäminen	Järjestöfoorumit ja kohtaamispaikkatoiminnan laadunarviointi	Järjestetyt perhekeskusfoorumit ja arviointi tehty

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Perhejelppi-palvelun kehittäminen	Vakiinnutetaan uusi ohjautuminen ja pilotoidaan ostopalveluna kouluikäisten perhejelppi-palvelua	Toteutuneet asiakasmäärät ja -palaute

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Revontuliopisto**
Vastuuhenkilö Revontuliopiston rehtori

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Nettomenot kuntalainen	45	50	60	60	60
Kattava opetus (opetustuntien määrä)	16 071	16 000	16 000	16 000	16 000
Elinikäinen oppiminen (opiskelijatilastot)	3 984	3 800	4 000	4 000	4 000
Omat tulot (TA:n toteuma)	295 391	330 000	347 000	340 000	340 000
Kansainvälinen toiminta (kv.kurssit/hankkeet) (kpl)	2	2	1	1	1
Alueellinen tasa-arvo (sivukylien opetus) (kylää)	32	35	32	32	32
Projektit ja hankkeet (projektien lkm)	5	5	3	3	3

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Opetustunnit Enontekiö	1 476	1 520	1 500	1 500	1 500
Opetustunnit Kittilä	7 880	7 800	7 800	7 800	7 800
Opetustunnit Sodankylä	5 655	5 750	5 700	5 700	5 700
Verkko-opetus	1 058	1 000	1 000	1 000	1 000

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	6	8	9	10	10
Osa-aikaiset	1	1	1	0	0
Vakinaiset yhteensä	7	9	10	10	10
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2	1			
Osa-aikaiset		1	1	0	0
Määräaikaiset yhteensä	2	2	1	0	0
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	9	11	11	10	10

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	6,4	8	9	10	10
Osa-aikaiset		0,5	0,5		
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2	1			
Osa-aikaiset	0	0,5	0,5	0	0
Määräaikaiset yhteensä			0,5	0	0
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		10	10	10	10

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**975 564**	**1 038 229**	**1 063 800**	**2,5 %**	**1 063 800**	**1 063 800**
Myyntituotot	687 120	654 500	736 500	12,5 %	736 500	736 500
Maksutuotot	278 664	297 800	289 300	-2,9 %	289 300	289 300
Tuet ja avustukset	9 780	85 929	38 000	-55,8 %	38 000	38 000
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-1 404 315**	**-1 600 956**	**-1 604 347**	**0,2 %**	**-1 641 974**	**-1 680 731**
Henkilöstökulut	-1 095 974	-1 226 394	-1 254 219	2,3 %	-1 291 846	-1 330 603
Palvelujen ostot	-277 573	-328 133	-307 126	-6,4 %	-307 126	-307 126
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 899	-25 829	-26 832	3,9 %	-26 832	-26 832
Avustukset						
Muut toimintakulut	-13 869	-20 600	-16 170	-21,5 %	-16 170	-16 170
TOIMINTAKATE	**-428 751**	**-562 727**	**-540 547**	**-3,9 %**	**-578 174**	**-616 931**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-428 725**	**-562 727**	**-540 547**	**-3,9 %**	**-578 174**	**-616 931**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**466 901**	**404 000**	**441 500**	**9,3 %**	**441 500**	**441 500**
Toimintakulut						
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-46 047	-68 539	-79 825	16,5 %	-79 825	-79 825

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Muutokset toimintatuotoissa

Valtion rahoitus kasvaa indeksikorotuksen ja lakisääteisen yksikköhintojen kustannuspohjan tarkistuksen myötä noin 22 000 eurolla. Kuntien maksuosuudet nousevat yhteensä noin 47 000 euroa. Kurssimaksuja ei koroteta tässä vaiheessa, joten kurssimaksutuotot pysyvät arviolta ennallaan.

Muutokset toimintakuluissa

Henkilöstömenot kasvavat työehtosopimuksien pohjalta noin 55 000 euroa.

Keskeiset toiminnalliset muutokset

Ei merkittäviä toiminnallisia muutoksia

Hankkeet ja ja avustukset

Revontuli-Opiston OPH:n rahoittama LAKE-hanke "Latu perustaitoihin Lapissa" jatkuu vuonna 2026. Lisäksi opistolla on ERASMUS+ rahoitusta, joka on tarkoitettu opettajien ja tällä ohjelmakaudella myös opiskelijaryhmien liikkuvuuksiin ja täydennyskoulutuksiin EU-alueella.

Kuntastrategian painopistealueiden toteutumista edistävät tavoitteet

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Revontuli-Opisto osallistuu toimialansa kehittämishankkeisiin	Revontuli-Opisto hakee aktiivisesti rahoitusta ja yhteistyökumppaneita kehittämishankkeisiin	Meneillään olevien kehittämishankkeiden lukumäärä

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Revontuli-Opiston henkilöstö ja opiskelijat osallistuvat kv. koulutuksiin	Revontuli-Opiston saaman ERASMUS+ rahoituksen hyödyntäminen opiston henkilöstön ja opiskelijoiden kv.koulutuksina.	Kv. koulutuksiin osallistuneiden henkilöiden lukumäärä

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Yhteisöllisyyden ja osallisuuden lisääminen	Kuntalaiskyselyiden toteuttaminen ja kuntalaisille suunnattuihin tapahtumiin osallistuminen	Toteutetut kyselyt ja tapahtumiin osallistuminen

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Revontuli-Opiston tarjonta vastaa kuntalaisten tarpeisiin	Suunniteltu kurssitarjonta on monipuolinen ja laadukas	kurssien määrä eri ainealueilla sekä osallistuneiden opiskelijoiden määrä

Tekninen lautakunta

1 Toimialan ja toiminnan kuvaus

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

2 Strategiasta johdetut painopisteet ja keskeiset muutokset sekä toiminnan kehittäminen

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Alueiden käytön kehittäminen eri sidosryhmien kanssa	Sidosryhmäyhteistyö Suunnittelun edistäminen	

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Maapoliittinen ohjelma	Maapoliittisen ohjelman laatiminen	Maapoliittisen ohjelmatyön käynnistäminen
Ulkoilureittien lisääminen jolla monipuolistetaan alueen tarjontaa tavalla, joka palvelee myös alueen asukkaita ja samalla vastaa matkailun kysyntään	Reittien kehittäminen ja rakennuttaminen	Reittien toteutuminen

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Kuntalaisten / kyläläisten osallistamisen tukeminen	Kuntalaisia/kyläläisiä osallistetaan päätöksentekoon ja heidän mielipiteitään ja näkemyksiä kysytään	Kysely
Henkilöstössä hyvä sisäisen keskusteluilmapiirin ylläpitäminen	Jokainen työntekijä mahdollistaa hyvän keskusteluilmapiirin	Kysely

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Sähköisen asioinnin kehittäminen mm. kartta- ja kuntarekisteripalvelut	Ohjelmiston käytön vakiinnuttaminen	Ohjelmiston monipuolinen käyttö

3 Taloudelliset tavoitteet

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**11 288 540**	**13 720 537**	**12 917 424**	**-5,9 %**	**12 917 424**	**12 917 424**
Myyntituotot	1 401 007	1 467 668	1 542 613	5,1 %	1 542 613	1 542 613
Maksutuotot	979 214	2 830 720	1 881 720	-33,5 %	1 881 720	1 881 720
Tuet ja avustukset	27 225	78 200	84 700	8,3 %	84 700	84 700
Muut toimintatuotot	8 881 094	9 343 949	9 408 391	0,7 %	9 408 391	9 408 391
Toimintakulut	**-10 235 550**	**-11 989 276**	**-12 857 372**	**7,2 %**	**-12 979 789**	**-13 105 876**
Henkilöstökulut	-3 157 368	-3 941 875	-4 080 377	3,5 %	-4 202 794	-4 328 881
Palvelujen ostot	-3 310 393	-4 113 851	-4 366 861	6,2 %	-4 366 861	-4 366 861
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 787 626	-2 882 065	-2 982 890	3,5 %	-2 982 890	-2 982 890
Avustukset	-200 929	-348 000	-378 000	8,6 %	-378 000	-378 000
Muut toimintakulut	-779 234	-703 485	-1 049 244	49,1 %	-1 049 244	-1 049 244
TOIMINTAKATE	**1 263 346**	**1 731 260**	**60 052**	**-96,5 %**	**-62 365**	**-188 452**
Poistot ja arvonalentumiset	**-3 672 600**	**-3 956 496**	**-4 608 493**	**16,5 %**	**-4 608 493**	**-4 608 493**
TILIKAUDEN TULOS	**-2 409 254**	**-2 225 236**	**-4 548 441**	**104,4 %**	**-4 670 858**	**-4 796 945**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**5 775 250**	**7 052 622**	**7 169 424**	**1,7 %**	**7 169 424**	**7 169 424**
Toimintakulut	**-184 335**	**-235 308**	**-357 837**	**52,1 %**	**-357 837**	**-357 837**
Vyörytystulot		1 445 018	1 626 081	12,5 %	1 626 081	1 626 081
Vyörytysmenot	-325 945	-1 722 981	-1 949 718	13,2 %	-1 949 718	-1 949 718

4 Kehittämistoimenpiteet

Riittävien resurssien turvaaminen tarvittavien töiden suorittamiseen. Digitalisoinnin hyödyntäminen ja edelleen laajentaminen.

5 Riskit ja niiden hallinta

Lautakunnan sisäisen valvonnan avulla pyritään hallitsemaan sekä tunnistamaan ja ennaltaehkäisemään toiminnan riskejä. Valvonta perustuu kunnan hallintosääntöön, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeeseen sekä toiminnan sääntöihin, joissa on määritelty mm. kunnallisten ilmoitusten tiedottaminen, tilaajavastuulain noudattaminen, nimenkirjoitus- ja laskujen hyväksymisoikeudet.

Teknisellä toimella on määrätty hallintosäännön mukaiset tulosaluejohtajat ja toimintayksikön esimiehet sekä heille varamiehet. Lisäksi on turvattava toimistopalveluihin riittävät resurssit. Rakennusaikaiset- ja takuuajanvakuudet sekä maankäytön käynnistys- ja maankäyttösopimusten vakuudet ovat sopimusten mukaiset ja niissä on jatkuva seuranta. Tietosuojasta voi muodostua riski, ellei asiakirjoja säilytetä ja käsitellä tietosuojalainsäädännön mukaisesti. Vahinkoriskeihin on kunta varautunut vakuuksin.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Teknisen toimen hallinto**
Vastuuhenkilö Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	2	2	2	2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	2	2	2	2	2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2	2	2	2	2

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset		2	2	2	2
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		2	2	2	2
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		2	2	2	2

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**28 751**					
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	28 751					
Toimintakulut	**-131 716**	**-180 882**	**-191 777**	**6,0 %**	**-195 976**	**-200 300**
Henkilöstökulut	-93 134	-126 662	-139 957	10,5 %	-144 156	-148 480
Palvelujen ostot	-13 423	-28 820	-28 820		-28 820	-28 820
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 553	-3 400	-3 400		-3 400	-3 400
Avustukset						
Muut toimintakulut	-23 607	-22 000	-19 600	-10,9 %	-19 600	-19 600
TOIMINTAKATE	**-102 965**	**-180 882**	**-191 777**	**6,0 %**	**-195 976**	**-200 300**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-102 965**	**-180 882**	**-191 777**	**6,0 %**	**-195 976**	**-200 300**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-22 324**	**-20 000**	**-17 600**	**-12,0 %**	**-17 600**	**-17 600**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-6 646	-9 527	-11 051	16,0 %	-11 051	-11 051

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kuel-eläkemenoperusteiset maksut menneiltä ajoilta joita ei voida kohdentaa muihin jäljempänä oleviin pääluokkiin.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Yhdyskuntasuunnittelu**
Vastuuhenkilö Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Tavoitteen kohteen määrittely	Mittari	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Raakamaavarannon turvaaminen	Raakamaan hankinta ha/vuosi	2,48	1-5	2-10	2-10	2-10
Riittävän tonttivarannon ylläpito	Uusien tonttien lkm/vuosi	20	15-30	15-30	15-30	15-30
Yleisten alueiden hankinta	Ha/vuosi	343,1	1-5	1-5	1-5	1-5

Kaavoitusohjelma:	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Asemakaavahankkeet:					
Akanrova, III-vaihe	v	x	x		
Levin korttelit 57 ja 58	v	x	x		
Seita (Taalojärven rinne)	x				
Veikasen asemakaava (Levin teollisuusalue)	v	v	x		
Levin Ahvenjärvi	x				
Levin korttelit 207 - 208 asemakaavamuutos	v	v	x		
Levin korttelin 27/1 asemakaavamuutos	x				
Ylä-Levin alue, III-vaihe	e	e	e	v	x
Levin korttelin 49 asemakaavamuutos	v				
Tunturitien asemakaava	x				
Levin ympärystien (Hossa) asemakaava	v	x	x		
Zero Pointin asemakaavamuutos	x				
Jäkäläkangas				e	v
Kittilän kirkonkylän asemakaavamuutos	x				
Alakittilän asemakaava	v	v	v	v	x
Yläkittilän asemakaava	x				
Pakatin asemakaava	x				
Taalon asemakaavamuutos	e	v	v	x	
Etelärinteen asemakaava	v	v	v	x	
Immellompolon kortteleiden 615 ja 614 ak.muutos	v	v	v	x	
Korttelin 200 asemakaavamuutos	v	v	v	x	
Atrin asemakaavamuutos ja laajennus	v	v	v	x	
Ahvenjärven asemakaava II-vaihe		v	v	x	
West Point - Tunturitie kevyenliikenteen			e	v	x

yhteys, Länsirinteentie ja Vielmantie					
Kittilän kirkonkylän korttelin 404 ak.muutos			e	v	x
Sirkan kyläalueen ak:n muutos ja laajennus			e	v	x
SouthPointin asemakaavamuutos		v	v	x	
Kittilän kirkonkylän teollisuusalueen asemakaavan laajennus			v	x	
Akanrovan korttelin 1068 ja 1045 asemakaavamuutos			v	x	
Sirkan koulun korttelin 150 asemakaavamuutos			v	x	
Yleiskaavat:					
Tuohivaaran tuulivoimapuiston osayleiskaava	v	v	v	v	x
v = vireillä					
x = valtuuston hyväksymiskäsittelyyn					
e = kaavoituksen edellytysten käynnistäminen					
k = käynnistysvaiheessa					

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Rakentamattomat asemakaavoitetut tontit/Kirkonkylä (kpl)					
AL, AK, AR, AP, AO	27	27	28	28	28
KL					
TY-1	4	4	3	3	3
Tonteista valmiin kunnallistekniikan piirissä	11	11	10	10	10
2. Rakentamattomat asemakaavoitetut tontit/Levi					
AKR, AO	27	27	43	43	43
YU	1	2	2	2	2
KL	11	11	11	11	11
YL	1	1	1	1	1
RA, RM	89	96	62	62	62
TY-1, TV			6	6	6
Tonteista valmiin kunnallistekniikan piirissä	74	106	78	78	78

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3,75	3,75	3,75	3,75	3,75
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	3,75	3,75	3,75	3,75	3,75
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset	0	0	0	0	0
Määräaikaiset yhteensä	0	0	0	0	0
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3,75	3,75	3,75	3,75	3,75

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2,7	3,8	3,8	3,8	3,8
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	2,7	3,8	3,8	3,8	3,8
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2,7	3,8	3,8	3,8	3,8

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**107 892**	**201 500**	**208 500**	**3,5 %**	**208 500**	**208 500**
Myyntituotot	261	500	500		500	500
Maksutuotot	107 630	201 000	208 000	3,5 %	208 000	208 000
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-325 226**	**-582 554**	**-728 962**	**25,1 %**	**-737 372**	**-746 033**
Henkilöstökulut	-192 733	-275 384	-280 320	1,8 %	-288 730	-297 391
Palvelujen ostot	-109 840	-280 100	-420 000	49,9 %	-420 000	-420 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 734	-8 000	-9 000	12,5 %	-9 000	-9 000
Avustukset						
Muut toimintakulut	-15 918	-19 070	-19 642	3,0 %	-19 642	-19 642
TOIMINTAKATE	**-217 334**	**-381 054**	**-520 462**	**36,6 %**	**-528 872**	**-537 533**
Poistot ja arvonalentumiset	**-1 116**	**-893**	**-893**		**-893**	**-893**
TILIKAUDEN TULOS	**-218 450**	**-381 947**	**-521 355**	**36,5 %**	**-529 765**	**-538 426**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-13 383**	**-16 070**	**-16 642**	**3,6 %**	**-16 642**	**-16 642**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-12 777	-19 699	-22 858	16,0 %	-22 858	-22 858

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kaavoituksella turvataan riittävät ulkoilu-, virkistys- ja rakentamisalueet. Asemakaavoitusta ohjaavat alueidenkäyttölain mukaiset säädökset asemakaavan tarkoituksesta ja sisältövaatimuksista. Elinkeinopolitiikan toteuttamista edesautetaan kaavoituksella ja kaavojen toteuttamisella. Tavoitteet tukevat kuntastrategian luonto ja edelläkävijyys arvoja. Paikkatietojärjestelmän käyttöönotto ja kehittäminen.

Maankäyttösopimukset

Kittilän kunnanhallituksella on oikeus tehdä kaavoitusta koskevia maankäyttösopimuksia, joissa sovitaan maanomistajan velvollisuudesta osallistua kaavoituksesta, muusta suunnittelusta sekä yhdyskuntatekniikan (kadut, tiet, ulkovalaistus, puistot, pysäköintialueet, virkistysalueet, ulkoiluretit, moottorikelkkareitit, vesireitit yms.) toteuttamisesta samoin kuin yleisten palveluiden (asuntotuotanto, koulut, päiväkodit, terveydenhoito) yms. kehittämisestä aiheutuneisiin ja vastaisuudessa aiheutuviin kustannuksiin.

Mikäli maankäyttösopimusta ei synny, kunta voi periä AKL 91 c-p §:n mukaisen kehittämiskorvauksen. Maanomistaja osallistuu edellä mainittuihin kustannuksiin ohjeellisesti seuraavasti:

Asemakaavoittamaton alue:
Maanomistajan on suoritettava osallistumiskorvauksena 30 % asemakaavan pääkäyttötarkoituksen mukaisesta rakennusoikeuden alueellisesta käyvästä arvosta kuitenkin vähintään 80 € /rakennusoikeus - m2 sekä mahdollisen valokuidun rakentamisen korvausta 5 € /rakennusoikeus - m2.

Pysyvän asutuksen alueella maanomistajan on suoritettava osallistumiskorvauksena 30 % asemakaavan pääkäyttötarkoituksen mukaisesta rakennusoikeuden alueellisesta käyvästä arvosta, kuitenkin vähintään 50 € / rakennusoikeus - m2 sekä mahdollisen valokuidun rakentamisen korvausta 5 € / rakennusoikeus - m2.

Teollisuuden tarpeisiin varatuilla tonteilla maanomistajan on suoritettava osallistumiskorvauksena 30 % asemakaavan pääkäyttötarkoituksen mukaisesta rakennusoikeuden alueellisesta käyvästä arvosta, kuitenkin vähintään 35 € / rakennusoikeus - m2 sekä mahdollisenvalokuidun rakentamisen korvausta 5 € /rakennusoikeus - m2

Kittilän kirkonkylän osayleiskaavan alueelle liike- ja toimistorakentamisen alueilla maanomistajan on suoritettava osallistumiskorvauksena vähintään 30% asemakaavan pääkäyttötarkoituksen mukaisesta rakennusoikeuden alueellisesta käyvästä arvosta, kuitenkin vähintään 60 € / rakennusoikeus –m2 sekä mahdollisen valokuidun rakentamisen korvausta 5 € / rakennusoikeus –m2.

Mikäli asemakaavoitettava alue on laaja ja sen toteuttamiskustannukset poikkeuksellisen kalliita, maankäyttösopimuksen edellytyksenä on, että maanomistaja osallistuu etukäteen arvioitujen toteuttamiskustannusten täysimääräiseen korvaamiseen lisättynä 30 % yleiskustannuksilla, joka kattaa kunnalle alueen ulkopuolelle aiheutuvia tai aiheutuneita kustannuksia.

Kittilän kirkonkylän osayleiskaavan alueella kunnan aloitteesta käynnistetyssä asemakaavassa maankäyttösopimus tehdään maanomistajien kanssa, joilta voidaan periä AKL 91 c-p §:n mukainen kehittämiskorvaus.

Asemakaavan muutosalue:
Tontinomistajan on suoritettava osallistumiskorvauksena 30 % asemakaavamuutoksen pääkäyttötarkoituksen mukaisesta lisärakennusoikeuden alueellisesta käyvästä arvosta.

Mikäli asemakaavan muutosalueen toteuttaminen aiheuttaa poikkeuksellisen kalliita toteuttamiskustannuksia, maankäyttösopimuksen edellytyksenä on, että tontinomistaja osallistuu etukäteen arvioitujen toteuttamiskustannusten täysimääräiseen korvaamiseen lisättynä 30 % yleiskustannuksilla, joka kattaa kunnalle alueen ulkopuolelle aiheutuvia tai aiheutuneita kustannuksia.

Kunnan tulee käydä maapoliittiset neuvottelut maanomistajien kanssa ja tehdä maankäyttösopimus. Maanomistajan osallistumisesta toteuttamiskustannuksiin sovitaan ennen, kuin lopullinen asemakaavaehdotus saatetaan kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi. Osallistumiskustannuksista on maanomistajan annettava kunnalle kunnanhallituksen hyväksymä riittävä vakuus.

Edellä mainitut osallistumiskorvaukset eivät sisällä arvonlisäveroa. Siltä osin kuin toiminta on arvonlisäveron alaista, lisätään arvonlisävero perittävään korvaukseen, mikäli kunta ei saa arvonlisäveroa palautuksena. Edellä mainitut osallistumiskorvaukset eivät sisällä vesihuollon ja sähkön liittymismaksuja.

Lisäksi maanomistajan on luovutettava korvauksetta yleiset alueet ja katualueet kunnalle. Sopimuksen hyväksyy kunnanhallitus.

Kaavoitukseen ja tonttiin liittyvä maastoon merkinnän hinta on 200 €/ rakennuspaikka, joka peritään erikseen. Asemakaava-alueella yleisten alueiden korvaus/ostohintana käytetään 5.000 €/hehtaari. Joutomaan osalta korvataan 20 % edellä mainitusta hinnasta.

Levin osayleiskaava-alueella ulkoilureitti- ja kelkkaurien osalta maapohjan kertakaikkisena käyttöoikeuskorvauksena suoritetaan joutomaan osalta 340 €/hehtaari ja muun maan osalta 840 €/hehtaari.

Muilla alueilla edellä mainitut korvaukset ovat:

- joutomaa 84 €/hehtaari
- metsämaa 340 €/hehtaari Puuston arvo jää maanomistajalle.

Alueella, jossa vertailuhintana on maanmittaustoimituksessa mainittu hintataso, käytetään kyseistä määrättyä hintaa.

Vähimmäiskorvaus on 20 €/kiinteistö.

Kunta lunastaa asemakaavan mukaisia katu- ja yleisiä alueita määrärahojen puitteissa.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Liikenneväylät**
Vastuuhenkilö Tiemestari

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Katuvalaisimien muutostyöt LED-valaisimiksi					
Suunnitelmat (kyllä = 1, e i= 0)	1	1	1	1	1
Toteutus (kyllä = 1, ei = 0)	1	1	1	1	1

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Kaavatiestö					
Kadut sekä jk+pp -väylät (km)	158	164	167	168	172
Yleiset katualueet (ha)	4	4	4	4,5	5
Kiinteistöjen piha-alueet (ha)	7	7	7	7	7
Sillat ja alikulkukäytävät (kpl)	29	29	29	29	29
Katuvalaisimia (kpl)	1 726	1 800	1 800	1 820	1 850
Katuvalaisimia LED-tekniikalla (kpl)	960	1 200	1 800	1 820	1 850
2. Yksityistiet					
Hoitosopimustiet (km)	9	5	5	4	3
Avustettavat yksityistiet (km)	129	115	140	150	160
Yksityisteiden valaisimet	140	140	140	150	160

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3	3	3	3	3
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3	3	3	3	3
Osa-aikaiset	0	0	0	0	
Vakinaiset yhteensä	3	3	3	3	3

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3	3	3	3	3
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	3	3	3	3	3
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3	3	3	3	3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**817 823**	**2 381 000**	**1 425 000**	**-40,2 %**	**1 425 000**	**1 425 000**
Myyntituotot	24 778	13 000	13 000		13 000	13 000
Maksutuotot	745 749	2 336 000	1 380 000	-40,9 %	1 380 000	1 380 000
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	47 295	32 000	32 000		32 000	32 000
Toimintakulut	**-1 454 044**	**-1 652 422**	**-1 814 787**	**9,8 %**	**-1 820 060**	**-1 825 490**
Henkilöstökulut	-180 242	-167 422	-175 731	5,0 %	-181 004	-186 434
Palvelujen ostot	-942 255	-961 100	-1 077 100	12,1 %	-1 077 100	-1 077 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-114 177	-161 700	-166 700	3,1 %	-166 700	-166 700
Avustukset	-197 437	-340 000	-370 000	8,8 %	-370 000	-370 000
Muut toimintakulut	-19 934	-22 200	-25 256	13,8 %	-25 256	-25 256
TOIMINTAKATE	**-567 002**	**728 578**	**-389 787**	**-153,5 %**	**-395 060**	**-400 490**
Poistot ja arvonalentumiset	**-1 483 104**	**-1 367 760**	**-1 741 837**	**27,3 %**	**-1 741 837**	**-1 741 837**
TILIKAUDEN TULOS	**-2 050 106**	**-639 182**	**-2 131 624**	**233,5 %**	**-2 136 897**	**-2 142 327**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-16 322**	**-17 300**	**-20 356**	**17,7 %**	**-20 356**	**-20 356**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-20 189	-27 771	-31 973	15,1 %	-31 973	-31 973

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Asemakaava-alueen kadut

Liikenneväyliin kuuluu Kittilän kirkonkylän sekä Levi-Sirkka alueen katujen, kevyen liikenteen väylien ja yleisten alueiden muodostama verkosto.

Tievalaistuksen muutostöissä LED-valaisimiksi on seuraava tavoite: LED-valaisimilla olevien katuvalaisimien uusimista jatketaan vuonna 2026, jolloin koko valaistus on LED-tekniikkaa. Myös vanhoja jakokeskuksia uusitaan muutostyön yhteydessä. Tavoitteella tuetaan kuntastrategian viihtyisän ympäristön ja hyvät kulkuyhteydet painopistealuetta sekä energiataloudellisuutta.

Katujen hoidolla ja ylläpidolla varmistetaan eri käyttäjäryhmille tarvittava palvelutaso. Työtehtävissä korostetaan erityisesti liikenneympäristön hoitoa ja sen selkeyttä mm. raivaustöillä ja sivuojien perkauksilla (huom. näkemäalueet risteyksissä). Huonokuntoisia päällysteitä paikataan sekä katuja saneerataan tarveharkintaan perustuen. Uusia kohteita esitetään investointiohjelmaan. Talvihoitoa suoritetaan valittujen puitesopimuskumppaneiden suorittamana, Kittilän kunnan oman työnjohdon ohjauksessa, solmittujen puitesopimusten palvelutason mukaisesti.

Liikennemerkkien uusimista suoritetaan merkin kuntoarvon perusteella. Päällystettyjen katujen osalta tilataan uudelleen päällystykset kuntoarvion perusteella. Kuivatuksen osalta poistetaan reunapalteita piennaralueilta. Piennaralueiden kunnostusta jatketaan reunantäytöllä. Siltapaikoilla tehdään ylläpitokorjauksia yleistarkastusten perusteella (tarkastus siltoihin tehty kesällä 2024). Katuvalaistuksen ohjausjärjestelmä on vuonna 2026 kokonaisuudessaan etäohjattava.

Lupatoimintoihin liittyvä hinnasto (Alv 0 %):
Kausimainostaminen tarkoitukseen soveltuvissa katuvalaisinpylväissä
- Levin keskustan alue: 2.000 €/kausi/10 paikkaa
- Levin muut alueet: 1.000 €/kausi/6 paikkaa

Kaupallisten tapahtumien vaatimat tilapäiset liikennejärjestely- ja katujen sulkemisluvat: 200 €/lupa.

Yhdyskuntatekniset luvat, mm. kaapeli-, kaivu-, kadun alitus-, viitoitus- ja opastusluvat: 200 €/lupa lisäksi 100 €/alkava 100 m, ei koske viitoitus- ja opastelupia.

Katutilavuokrat kausiluontoiseen ulkomyyntitoimintaan
- Levin keskustan alue: 5,00 €/m2/kuukausi
- Perittävä minimivuokra 200 €/lupa

Katutilavuokrat rakennustyömaan työmaajärjestelytarpeisiin: 500 €/kuukausi.

Yksityistiet
Sisältää kunnan hoitoon ottamien yksityisteiden (hoitosopimustiet) ja niiden tievalaistuksen kunnossapidon hoitosopimusten mukaisesti sekä osoitejärjestelmän ylläpitovelvollisuudesta johtuvat hajaasutusalueen osoiteviitoitukset. Hoitosopimusteiden kunnossapito pyritään ohjaamaan tiehoitokunnille.

Yksityisteiden kunnossapitoavustukset
Avustamisessa noudatetaan kunnanvaltuuston päätöksiä (Kvalt 24.06.2019 § 31, 22.06.2020 § 67 ja 28.2.2022 § 18). Avustamisessa ei erotella auraus- tai kesähoitoavustamista. Avustukset haetaan vuosittain tammikuun aikana. Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 26.2.2024 § 6 päättänyt yksityisteiden perusparannusten avustusmallin, myönnettävän tuen ehdot ja myöntämisperusteet. Yksityisteitä kannustetaan edelleen teiden perusparannuksiin ja niitä avustetaan em. päätöksen mukaisesti.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Puistot ja yleiset alueet**
Vastuuhenkilö Tiemestari

Toiminnan lyhyt kuvaus

Viheralueiden ja reittien kunnossapito.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Reittiturvallisuus					
Korjattujen/huollettujen reittien ja rakenteiden määrä		42,5	55	55	55

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Puistometsät (ha)	700	700	700	700	700
Julkiset pihat (ha)	6,9	6,9	7,2	7,2	7,2
Rakennetut viheralueet (ha)	31	31	31	31	31
Leikkikentät (kpl)	4	4	5	5	5
Kesäkukka-altaat / asetelmat (kpl)	35	50	60	60	60
Koulujen ja p-kotien leikkipaikat (kpl)	12	13	14	14	14
Liikenneviheralueet (km)	68	68	68	68	68
Pieneläinhautausmaa (kpl)	1	1	1	1	1
Koirapuistot (kpl)	2	2	2	2	2
Yhdistelmäulkoilureitit (km)	350	370	395	410	420
Talvikävely- ja talvipyöräilyreitit (km)	70	100	120	130	140
Moottorikelkkareitit (km)	900	950	970	970	970
Jäädytettäviä reittien vesistöjen ylityksiä (kpl)	25	25	25	25	25
Taukopaikat (kpl)	16	29	30	30	30
Reittiopasteita (kpl)	20 000	20 500	21 000	21 200	21 400

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3	3	3	3	3
Henkilöstö					
Osa-aikaiset	0,5	1	0,5	0,5	0,5
Vakinaiset yhteensä	3,5	4	3,5	3,5	3,5
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	6	9	11	11	11
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	6	9	11	11	11
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	9	12	14	14	14

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	3,9	3	3	3	3
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		3	3	3	3
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	4	9	11	11	11
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)			14	14	14

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**58 814**	**226 000**	**226 000**		**226 000**	**226 000**
Myyntituotot	9 609	6 000	6 000		6 000	6 000
Maksutuotot	49 007	220 000	220 000		220 000	220 000
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	198					
Toimintakulut	**-1 057 417**	**-1 345 584**	**-1 380 829**	**2,6 %**	**-1 391 570**	**-1 402 631**
Henkilöstökulut	-236 384	-350 214	-357 981	2,2 %	-368 722	-379 783
Palvelujen ostot	-726 126	-860 500	-860 500		-860 500	-860 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 251	-106 600	-126 600	18,8 %	-126 600	-126 600
Avustukset						
Muut toimintakulut	-41 656	-28 270	-35 748	26,5 %	-35 748	-35 748
TOIMINTAKATE	**-998 603**	**-1 119 584**	**-1 154 829**	**3,1 %**	**-1 165 570**	**-1 176 631**
Poistot ja arvonalentumiset	**-198 667**	**-153 680**	**-278 640**	**81,3 %**	**-278 640**	**-278 640**
TILIKAUDEN TULOS	**-1 197 270**	**-1 273 264**	**-1 433 469**	**12,6 %**	**-1 444 210**	**-1 455 271**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-29 219**	**-27 470**	**-34 448**	**25,4 %**	**-34 448**	**-34 448**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-18 424	-38 445	-44 396	15,5 %	-44 396	-44 396

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Reittien ja alueiden hoidossa panostetaan viihtyisään ympäristöön ja käyttöturvallisuuteen.
Tämä tukee kaikkia kuntastrategian arvoja.

Viheralueet

Viheralueiden hoidon ja ylläpidon piiriin kuuluu viheralueiden lisäksi puistometsät, leikkipaikat, kunnan kiinteistöjen piha- alueet (esim. kirjasto, terveyskeskus ja vanhainkoti) ja erityiskohteet kuten istutukset. Leikkipaikkojen osalta suoritetaan vuosittaiset turvallisuustarkastukset alkukesän aikana. Leikkipuistojen ja – paikkojen kalusteita uusitaan investointiohjelman mukaisesti. Tavoitteena lisätä leikkipaikkoja lisäämään lapsiperheiden viihtyvyyttä. Lisäksi töihin kuuluu puhtaanapitotöitä. Kirkonkylän ja Levin yleisilmettä kesäaikana parannetaan puistojen raivauksilla ja lisätään kukka-altaita ja asetelmia.

Ulkoilu- ja moottorikelkkareitit

Reittien kunnossapitoon kuuluvat ladut, patikka- ja maastopyöräreitit, moottorikelkkareitit sekä Kapsajoen vesiretkeilyreitti. Reittien hoito ja ylläpito käsittää mm. kesäaikaiset reittipohjien kunnostustyöt, opasteet, reittirakenteet sekä taukopaikat puu- ja jätehuoltoineen. Talvireittien hoidon Levin alueella sekä MK-reittien hoidon suorittaa ulkopuolinen urakoitsija. Maastopyöräilyn kasvavan suosion johdosta on suunniteltu maastopyöräily- ja ulkoilureittejä, näistä 5 kpl on maanmittauslaitos vahvistanut reittitoimituksella vuoden 2024 aikana. Reittien rakentaminen on alkanut vuosina 2024 ja 2025, jatkuu vuosille 2026-2027. Levin reittien alikulkusiltoja saneerataan kunnossapitokaluston vaatimusten mukaisiksi investointiohjelman puitteissa. Levin ulkoilureittien opastusta suunnitellaan ja saneerataan/rakennetaan kunnan tiemestarin/reittisuunnittelijan/reittivastaavien toimesta vuodesta 2026 alkaen. Opastus uusitaan vaiheittain. Kittilän kirkonkylän alueella latujen hoidon ja ylläpidon suorittaa kunnan liikuntatoimi.

Reittien ja reittipalveluiden opastamisessa, mainonnassa sekä lupakäsittelyssä noudatetaan teknisen lautakunnan päättämää opastusperiaatetta (viimeisin päätös tekla 2.4.2015 § 21) ja sovelletaan katu- ja liikennealueilla tapahtuvaan opastamiseen ja mainontaan liittyviä kulloinkin voimassa olevia kunnan päätöksiä sekä yleisiä ohjeita ja säädöksiä. Reitistöllä tapahtuva muu kuin kunnan järjestämä opastus / mainonta on luvanvaraista sekä maksullista. Mahdollinen mainos- / opastelupa on voimassa enintään 5 vuotta. Lupamaksu on 200 €.

Kittilän kunta myy Levin matkailualueella toimiville yrityksille latu-, moottorikelkka- ja patikointikarttoja yritysten edelleen myytäväksi kappalehintaan 7,00 € (Alv 25,5 %).

Aloitetaan uuden reittilinjauksen suunnittelu Levin ja Kittilän väliselle latureitille. Sekä Kaukosen ja Särestön välisen latureitin suunnittelu vuonna 2026.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Muu toiminta**
Vastuuhenkilö Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Tonttien ja maa-alueiden myynti ja markkinointi.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Tonttien / maa.alueiden myynti (€/vuosi)	1 083 921	500 000	500 000	500 000	500 000

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Tontit					
Luovutetut tontit ja maa-alueet (kpl / vuosi)	25				
- Vähintään		10	10	10	10
- Korkeintaan		15	15	15	15

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä		0	0	0	0
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**1 083 921**	**500 000**	**500 000**		**500 000**	**500 000**
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	1 083 921	500 000	500 000		500 000	500 000
Toimintakulut	**-19 987**	**-32 209**	**-36 291**	**12,7 %**	**-36 931**	**-37 589**
Henkilöstökulut	-18 723	-19 709	-21 291	8,0 %	-21 931	-22 589
Palvelujen ostot	-1 265	-12 500	-15 000	20,0 %	-15 000	-15 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKATE	**1 063 934**	**467 791**	**463 709**	**-0,9 %**	**463 069**	**462 411**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**1 063 934**	**467 791**	**463 709**	**-0,9 %**	**463 069**	**462 411**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut						
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot		-1 024	-1 194	16,6 %	-1 194	-1 194

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Tulostavoite tonttien myynnissä. Sähköisen tontinmyyntipalvelun käyttöönotto ja kehittäminen.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Vesi- ja jätehuolto**
Vastuuhenkilö Tiemestari

Toiminnan lyhyt kuvaus

Vesihuolto käsittää kehittämishankkeen ja avustukset yksityisten vesikaivoavustuksiin.
Jätehuolto käsittää Kittilän suljettujen kaatopaikkojen ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun sekä Kittilän ja Levin lumen- ja maankaatopaikkojen ylläpidon. Kierrätyskeskus toimii teknisen toimen alaisuudessa.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisten kärkihankkeiden (5 kpl) toteuttaminen	1	1	1	1	1
Kierrätyskeskuksen toiminnan kehittäminen	1	1	1	1	1

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Taajamien vesihuoltolaitoksia (kpl)	3	3	3	3	3
Sivukylien vesihuoltolaitoksia (kpl)	11	11	11	11	11
Lumen- ja maankaatopaikkoja (kpl)	2	2	2	2	2
Kierrätyskeskuksen toimipisteet (kpl)	2	2	2	2	2

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	3	3	3	3
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	2	3	3	3	3
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1	2	4	4	4
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	1	2	4	4	4
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3	5	7	7	7

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2	3	3	3	3
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		3	3	3	3
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2	2	4	4	4
Osa-aikaiset	0,9				
Määräaikaiset yhteensä		2	4	4	4
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	3	5	7	7	7

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**135 373**	**167 200**	**202 700**	**21,2 %**	**202 700**	**202 700**
Myyntituotot	110 919	95 000	110 000	15,8 %	110 000	110 000
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	24 454	72 200	84 700	17,3 %	84 700	84 700
Muut toimintatuotot			8 000		8 000	8 000
Toimintakulut	**-366 462**	**-516 075**	**-623 502**	**20,8 %**	**-634 052**	**-644 916**
Henkilöstökulut	-221 994	-277 685	-351 612	26,6 %	-362 162	-373 026
Palvelujen ostot	-72 266	-133 700	-162 700	21,7 %	-162 700	-162 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 292	-43 500	-43 000	-1,1 %	-43 000	-43 000
Avustukset	-3 493	-8 000	-8 000		-8 000	-8 000
Muut toimintakulut	-43 418	-53 190	-58 190	9,4 %	-58 190	-58 190
TOIMINTAKATE	**-231 089**	**-348 875**	**-420 802**	**20,6 %**	**-431 352**	**-442 216**
Poistot ja arvonalentumiset	**-14 080**	**-12 660**	**-12 660**		**-12 660**	**-12 660**
TILIKAUDEN TULOS	**-245 170**	**-361 535**	**-433 462**	**19,9 %**	**-444 012**	**-454 876**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**87**					
Toimintakulut	**-21 399**	**-13 840**	**-18 840**	**36,1 %**	**-18 840**	**-18 840**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-30 425	-18 284	-21 248	16,2 %	-21 248	-21 248

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Vesihuollon kehittämishankkeet

Määrärahavaraus on tarkoitettu kunnan vesihuollon kehittämissuunnitelman laatimiseen ja voimassa olevan vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisten kärkihankkeiden edistämiseen ja niissä kunnan tarvitsemien asiantuntijapalveluiden hankintaa.

Yksityisten vesikaivoavustukset
Vesikaivoavustukset on tarkoitettu haja-asutusalueella yleisen vesiverkoston ulkopuolella oleville asuin- kiinteistöille niiden vesihuollon kokonaisjärjestelyihin.
Avustus koskee vain uusien kaivojen rakentamista ja niissä tarvittavien laitteiden hankintaa sisältäen mahdollisen veden puhdistuslaitteiston.

Avustusta ei makseta olemassa olevien vesihuoltojärjestelmien laitteiden korjaamiseen lukuun ottamatta mahdollista nykyiseen kaivoon lisättävää vedenpuhdistuslaitteistoa. Avustusprosentti on 20 % kaivon rakentamiskustannuksista. Avustus maksetaan esitettyjä tositteita vastaan. Hakijan oman työn osuudesta hyväksytään vain konetyön osuus. Lisäksi vesikaivoavustuksen hakijan ja hakemuksen tulee täyttää seuraavat ehdot:
- Hakijan tulee olla Kittilän kunnassa kirjoilla ja hakija omistaa kohteen kiinteistön
- Avustus koskee vain pysyvään asumiseen käytettyä kiinteistöä
- Avustus on haettava viimeistään 6 kk:n kuluttua kaivon valmistumisesta ja hakemuksen liitteenä tulee olla kaikki tositekopiot kaivon rakentamiskuluista

Vesihuolto

Tulosalueelle on palkattu määräaikaiseen työsuhteeseen vesitalouden ja -huollon asiantuntija jonka toimi esitetään vakinaistettavaksi vuodesta 2026 lähtien.
Asiantuntijan työnkuvaan kuuluu mm. yhteistyö ja toiminnan kehittäminen vesihuoltolaitosten ja -osuuskuntien kanssa, kärkihankkeiden toteuttaminen, osaltaan kansallisen vesihuoltouudistuksen toteuttaminen Kittilän kunnassa, Kittilän pohjavesialueiden suojelusuunnitelman laatiminen, tekojärvien ja patoaltaiden lupavelvoitteiden tarkkailu ja toteuttaminen, sekä kehityshankkeiden kuten vesiosuuskuntien toiminta-alueiden tarkastelu ja laajentamisen selvitykset. Kittilän kunnassa on jatkossakin vesitalousasiantuntijan työnkuvaan kuuluvia tehtäviä, esim. vesihuoltouudistuksen visio ulottuu vuoteen 2030. Ohjelmassa esitetään toimenpideohjelma vision saavuttamiseksi, sen toimeenpano edellyttää kaikkien toimijoiden sitoutumista ja osallistumista yhteisen tulevaisuuden tekemiseen.

Kittilän kaatopaikan sulkeminen
Menot sisältävät ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun kulut ja pienet kunnossapitotyöt alueen tiestölle ja kunnallistekniikalle.

Lumen – ja maankaatopaikat Kittilä ja Levi
Maakaatopaikalle pääsy edellyttää kulkulupaa tai valvottua aukioloaikaa. Leville ja Kittilään on rakennettu kulunseuranta. Menot sisältävät maanrakentamisessa syntyvien puhtaiden ylijäämämaiden sekä talvikunnossapidon lumien sijoittamisesta ja ylläpidosta sekä ympäristöluvan edellyttämistä töistä aiheutuvat kustannukset. Toimintatuotot muodostuvat alueille tuotavista em. materiaaleista perittävistä vastaanotto- ja käsittelymaksuista. Levin lumen- ja maankaatopaikalle haetaan uusi ympäristölupa vuoden 2026 aikana.

Levin ja Kittilän maakaatopaikan vastaanottomaksu vuodelle 2026 ovat (alv 0 %):
- Puhtaat ylijäämämaat 1,5 €/m^3
- Lumi 0,25 €/m^3

Tekojärvet ja patorakenteet
Aakenusjokisuun tekojärven sekä Levi- ja Sirkkäjärven niitot suoritetaan lupavelvoitteiden mukaisesti.
Tulvansuojelu vaihe 3 aloitetaan vuonna 2026 vesihuollon siirrolla/saneerauksella, sekä tulvapenkereen osittaisella rakentamisella.

Vuonna 2024 on valmistunut selvitys- ja suunnitteluhanke luonnonmukaisen ohitusuoman rakentamisesta Kirkkojärven padolle vaelluskalojen Ounasjoen ja Aakenusjoen välisen kulkuyhteyden ennallistamiseksi. Vuoden 2025 aikana on valmistunut rakennussuunnitelma ohitusuoman vaellusyhteyden palauttamisesta. Mahdollisesta rakentamisesta tehdään päätös vuoden 2026 aikana. Vesihuollon kehittämissuunnitelmaa päivitetään vuoden 2026 aikana, uusien säännösten mukaiseksi.

Kierrätyskeskus
Kierrätyskeskus on siirtynyt teknisen toimen alaisuuteen vuonna 2023. Keskuksen tavoitteena on vuonna 2026 kehittää ja laajentaa poistotekstiilin keräyspistettä ja lajittelutoimintaa, vastaten jätelakiuudistukseen. Tämä kehitystyö jatkuu edelleen vuonna 2027 ja kunnan kierrätyskeskus on mukana kansainvälisessä THREAD- Poistotekstiilin kierrätyksen ja NPA-alueiden jätehuollon kehittämishankkeessa, jossa osallistujamaina Suomen lisäksi on Ruotsi, Norja, Irlanti ja Islanti. Kierrätyskeskuksen myymälätoiminta on siirretty keskustaan, palvelemaan paremmin kuntalaisia.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Maa- ja metsätilat**
Vastuuhenkilö Tekninen johtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Maa- ja metsätilojen vuokrat sekä metsien hoito.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Maa- ja vesialueen toimintatuotot (€/vuosi)	241 800	220 000	240 000	240 000	240 000

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vuokrasopimusten määrä (lkm)	82	82	83	83	83

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**267 054**	**220 000**	**240 000**	**9,1 %**	**240 000**	**240 000**
Myyntituotot	23 163					
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	243 891	220 000	240 000	9,1 %	240 000	240 000
Toimintakulut	**-31 647**	**-58 300**	**-60 300**	**3,4 %**	**-60 300**	**-60 300**
Henkilöstökulut						
Palvelujen ostot	-27 499	-53 300	-54 300	1,9 %	-54 300	-54 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut	-4 149	-5 000	-6 000	20,0 %	-6 000	-6 000
TOIMINTAKATE	**235 406**	**161 700**	**179 700**	**11,1 %**	**179 700**	**179 700**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**235 406**	**161 700**	**179 700**	**11,1 %**	**179 700**	**179 700**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut						
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-749	-878	-1 004	14,4 %	-1 004	-1 004

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Kunnan metsätilojen taimikonhoitoa suoritetaan hoitosuunnitelmien perusteella. Taimikon hoitoon varattu 12 000 €.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Kiinteistöhallinta**
Vastuuhenkilö Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnan kiinteistökannan kehittäminen, uusien rakennusten rakennuttaminen, olemassa olevien kiinteistöjen ylläpito ja saneeraus, asuinhuoneistojen vuokraus.

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Kiinteistöjen lukumäärä (lkm)	56	56	57	60	
Huoneala (m²)	52 017	53 519	53 778	55 818	
Ulkoisesti vuokrattavat tilat:					
* Asuinhuoneistot (lkm)	104	103	103	103	
* Palveluasunnot (lkm)	83	83	83	83	
* Teollisuustilat (lkm)	4	4	4	4	
Kiinteistöpalvelujen myyntikohteet (lkm)	30	31	32	32	

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	39	42	41	41	41
Osa-aikaiset		0,5			
Vakinaiset yhteensä	39	42,5	41	41	41
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1,5		3	3	3
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä	1,5		3	3	3
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		42,5	44	41	41

HTV taulukko	TP2024	TA2024	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	33,9		42	42	42
Osa-aikaiset	0				
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	5,9		0,5	0,5	0,5
Osa-aikaiset			1,5	1,5	1,5
Määräaikaiset yhteensä			2	2	2
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)			44	44	44

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**7 734 028**	**8 845 559**	**8 881 811**	**0,4 %**	**8 881 811**	**8 881 811**
Myyntituotot	177 390	179 890	179 700	-0,1 %	179 700	179 700
Maksutuotot	76 827	73 720	73 720		73 720	73 720
Tuet ja avustukset	2 771					
Muut toimintatuotot	7 477 039	8 591 949	8 628 391	0,4 %	8 628 391	8 628 391
Toimintakulut	**-5 727 605**	**-6 411 826**	**-6 741 099**	**5,1 %**	**-6 806 859**	**-6 874 596**
Henkilöstökulut	-1 759 106	-2 169 818	-2 191 991	1,0 %	-2 257 751	-2 325 488
Palvelujen ostot	-1 342 014	-1 734 781	-1 678 591	-3,2 %	-1 678 591	-1 678 591
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 005 775	-2 050 680	-2 082 390	1,5 %	-2 082 390	-2 082 390
Avustukset						
Muut toimintakulut	-620 710	-456 547	-788 127	72,6 %	-788 127	-788 127
TOIMINTAKATE	**2 147 560**	**2 433 733**	**2 140 711**	**-12,0 %**	**2 074 952**	**2 007 215**
Poistot ja arvonalentumiset	**-1 975 633**	**-2 421 503**	**-2 574 463**	**6,3 %**	**-2 574 463**	**-2 574 463**
TILIKAUDEN TULOS	**171 927**	**12 230**	**-433 751**	**-3 646,6 %**	**-499 511**	**-567 248**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**4 786 006**	**5 946 669**	**6 000 011**	**0,9 %**	**6 000 011**	**6 000 011**
Toimintakulut	**-71 893**	**-49 947**	**-159 447**	**219,2 %**	**-159 447**	**-159 447**
Vyörytystulot		1 445 018	1 626 081	12,5 %	1 626 081	1 626 081
Vyörytysmenot	-182 751	-1 577 884	-1 781 436	12,9 %	-1 781 436	-1 781 436

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Vanha kunnantalo
- Vanha kunnantalo puretaan kesällä 2026

Kirjasto
- Uuden kirjaston rakennustyöt aloitetaan 2026

Asunnot
- Kunnan omistamien asuinrakennusten asunnoista saneerataan 1 tai 2 asuntoa / rakennus vuosittain.

Sirkan koulu
- Sirkan koulun keittiön ja ruokalan laajennuksen työt aloitetaan kesällä 2026
- Sirkan koulun mahdollinen laajennus pitää kytkeä palveluverkkotyöryhmän selvitykseen siitä millainen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkosto jatkossa tulee olemaan.

Kiinteistönhoito
- Kiinteistönhoitopalveluita myydään Kittilän Vuokratalot Oy:lle, Levin Vuokratalot Oy:lle, Asuntosäätiö Kittilälle sekä Vanhustenkotiyhdistykselle.

Vuokranhallinta
- Teknisen osaston kiinteistöpalvelut vuokraa asuntoja ja tiloja ulkopuolisille sekä kunnan eri toimintojen tarpeisiin.
- Asuntojen vuokrahallinta-palvelut tuotetaan omana työnä.
- Perittävissä vuokrissa huomioidaan hallinnon kustannukset, siivous- ja kiinteistönhoitopalvelut, lämpö, sähkö, vesi, vakuutukset, jätehuolto ja alueiden kunnossapito sekä vuosikorjaukset.
- Kunnan omassa käytössä olevien rakennusten osalta pääomavastike muodostuu rakennuksen poistosta ja poistamattomalle pääomalle maksettavasta 1,491 % korosta.
- Hyvinvointialueelle vuokrattujen tilojen vuokra on määritelty valtioneuvoston asetuksen mukaan.

Toimielin Tekninen lautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Ravintopalvelu**
Vastuuhenkilö Ruoka- ja siivouspäällikkö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Ravintopalveluiden tuottaminen kouluille ja päiväkodeille

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Terveyskeskuksen linjasto (lounas/€)		0			
Vanhainkoti linjasto (lounas/€)		0			
Koulukeskus linjasto (lounas/€)	4,15	4,24	4,61	4,61	4,61
Alakylä (lounas/€)	9,52	11,46	13,03	13,03	13,03
Kaukonen (lounas/€)	10,34	10,7	9,89	9,89	9,89
Raattama (lounas/€)	0	0	0	0	
Sirkka (lounas/€)	4,1	4,44	4,34	4,34	4,34

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Terveyskeskus (lounas/kpl)					
Koulukeskus (lounas/kpl)	143 930	138 233	140 416	140 416	140 416
Alakylä (lounas/kpl)	5 721	4 887	4 488	4 488	4 488
Kaukonen (lounas/kpl)	6 166	5 240	6 358	6 358	6 358
Raattama (lounas/kpl)	0	0	0	0	
Sirkka (lounas/kpl)	66 057	67 687	70 218	70 218	70 218

Henkilömäärä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	12	12	13	13	13
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	12	12	13	13	13
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	2				
Osa-aikaiset	1				
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	12	12	13	13	13

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	113,1	13	13	13	13
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	35				
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		13	13	13	13

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**1 054 885**	**1 179 278**	**1 233 413**	**4,6 %**	**1 233 413**	**1 233 413**
Myyntituotot	1 054 885	1 173 278	1 233 413	5,1 %	1 233 413	1 233 413
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset		6 000		-100,0 %		
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-1 121 446**	**-1 209 425**	**-1 279 824**	**5,8 %**	**-1 296 669**	**-1 314 021**
Henkilöstökulut	-455 052	-554 982	-561 493	1,2 %	-578 338	-595 690
Palvelujen ostot	-75 706	-49 050	-69 850	42,4 %	-69 850	-69 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-580 845	-508 185	-551 800	8,6 %	-551 800	-551 800
Avustukset						
Muut toimintakulut	-9 842	-97 208	-96 681	-0,5 %	-96 681	-96 681
TOIMINTAKATE	**-66 560**	**-30 147**	**-46 411**	**53,9 %**	**-63 256**	**-80 608**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-66 560**	**-30 147**	**-46 411**	**53,9 %**	**-63 256**	**-80 608**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**989 157**	**1 105 953**	**1 169 413**	**5,7 %**	**1 169 413**	**1 169 413**
Toimintakulut	**-9 795**	**-90 681**	**-90 504**	**-0,2 %**	**-90 504**	**-90 504**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-53 984	-29 468	-34 558	17,3 %	-34 558	-34 558

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Sirkan koulun keittiön laajennus
Mikäli laajennus toteutuu vuonna 2026, ateriat kuljetetaan koulukeskuksen keittiöltä Sirkan koulun keittiön väistötilaan sekä Sirkan ja Könkään päiväkoteihin.

Koulukeskuksen keittiöllä työskentelevien työvuorojen sekä ateriavalmistuksen suunnitteleminen

työntekijöiden kanssa, että lounaan valmistus sujuu jouhevasti.

Erikoisruokavaliokeittiö
Erikoisruokavaliokeittiön toiminta on alkanut elokuussa 2024. Keittiön toiminnan tasaannuttaminen, erikoisruokavalioiden reseptien kirjaaminen Poweresta- toiminnanohjausjärjestelmään. Reseptien käyttäminen ruuanvalmistuksessa niin erikoisruokavaliokeittiössä kuin keittiössäkin.

Koulukeskuksen keittiö
Koulukeskuksen keittiön kylmiöiden ja pakastehuoneen koneistuksen uusiminen.

Asiakaspalautekysely lounaista ja välipaloista
Tehdään asiakaspalautekysely lounaista ja välipaloista ala-asteen, yläasteen ja lukion oppilaille. Kysely toteutetaan keväällä 2026.
Palautekyselyn ja ruokalistapalaverin perusteella muokataan olemassa olevaa ruokalistaa sekä välipaloja lukuvuodelle syksy 2026 ja kevät 2027.

Rakennus- ja ympäristölautakunta

1 Toimialan ja toiminnan kuvaus

Rakentamislain, Alueidenkäyttölain ja entisen Maankäyttö- ja rakenuslain ja -asetuksen nojalla annettujen määräysten ja ohjeiden valvonta, sekä rakentamisen neuvonta. Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen toimivaltaan kuuluvat lakisääteiset tehtävät, yleisten ympäristöasioiden edistäminen ja siihen liittyvä neuvonta sekä ympäristön tilan seuranta. Tavoitteena on hyvä rakennettu ympäristö sekä rakentamisen laadun parantaminen sekä turvallinen ja terveellinen, puhdas elinympäristö, luontoarvojen säilyminen sekä kestävän kehityksen edistäminen.

2 Strategiasta johdetut painopisteet ja keskeiset muutokset sekä toiminnan kehittäminen

Henkilöstön koulutus toimintaympäristön ja lainsäädännön muutosten johdosta.

Asianmukaisten palvelujen tarjoaminen.

3 Taloudelliset tavoitteet

Vuosittaisen talousarvion noudattaminen.

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**514 570**	**454 500**	**471 000**	**3,6 %**	**471 000**	**471 000**
Myyntituotot	12 049	10 000	11 000	10,0 %	11 000	11 000
Maksutuotot	491 119	444 500	460 000	3,5 %	460 000	460 000
Tuet ja avustukset	11 402					
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-609 300**	**-729 426**	**-858 519**	**17,7 %**	**-876 919**	**-895 871**
Henkilöstökulut	-454 957	-491 916	-613 369	24,7 %	-631 769	-650 721
Palvelujen ostot	-85 258	-152 500	-159 500	4,6 %	-159 500	-159 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 755	-12 850	-12 650	-1,6 %	-12 650	-12 650
Avustukset						
Muut toimintakulut	-63 330	-72 160	-73 000	1,2 %	-73 000	-73 000
TOIMINTAKATE	**-94 730**	**-274 926**	**-387 519**	**41,0 %**	**-405 919**	**-424 871**
Poistot ja arvonalentumiset	**-285**	**-142**	**-142**		**-142**	**-142**
TILIKAUDEN TULOS	**-95 015**	**-275 068**	**-387 661**	**40,9 %**	**-406 061**	**-425 013**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-59 653**	**-69 160**	**-70 000**	**1,2 %**	**-70 000**	**-70 000**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-26 272	-36 808	-42 685	16,0 %	-42 685	-42 685

4 Kehittämistoimenpiteet

Lupapisteen ja Louhen käyttöjärjestelmien muutosten hallinta uusien lainsäädäntöjen tullessa voimaan vielä osin 1.1.2026 alusta (Rakentamislaki, Alueidenkäyttölaki, Laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä). Jatkuvaa rakennus- ja huoneistorekisterin tarkistamista ja päivittämistä pysyvän rakennustunnuksen ja huoneistotunnuksen perusteella. Ympäristövalvonnan sähköinen asiointi sekä ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen.

5 Riskit ja niiden hallinta

Lautakunta antaa vuosittain toimintakertomuksen yhteydessä selonteon sisäisenvalvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Selontekoa päivitetään vuosittain toimintaympäristön ja kunnan ohjeiden ja määräysten muuttuessa.

Toimielin Rakennus- ja ympäristölautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Rakennusvalvonta**
Vastuuhenkilö Tekninen johtaja, rakennustarkastaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

Rakentamislain ja Alueidenkäyttölain nojalla annettujen määräysten ja ohjeiden valvonta, sekä rakentamisen neuvonta. Tavoitteena on hyvä rakennettu ympäristö sekä rakentamisen laadun parantaminen sekä turvallinen ja terveellinen, puhdas elinympäristö, luontoarvojen säilyminen sekä kestävän kehityksen edistäminen.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Lupahakemusten käsittely määräajassa			100	100	100

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Rakentamisluvat, maisematyö ja purkamisluvat	203	179	200	200	180
Viranhaltijapäätökset	475	500	300	300	300
Poikkeamisluvat ja sijoittamisluvat	27	35	40	40	40
Katselmukset	817	750	750	750	750

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4,75	4,75	4,75	4,75	4,75
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	4,75	4,75	4,75	4,75	4,75
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4,75	4,75	4,75	4,75	4,75

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**460 712**	**394 500**	**411 000**	**4,2 %**	**411 000**	**411 000**
Myyntituotot	12 049	10 000	11 000	10,0 %	11 000	11 000
Maksutuotot	448 664	384 500	400 000	4,0 %	400 000	400 000
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-432 155**	**-488 834**	**-536 886**	**9,8 %**	**-547 967**	**-559 380**
Henkilöstökulut	-313 894	-323 834	-369 386	14,1 %	-380 467	-391 880
Palvelujen ostot	-60 097	-93 400	-94 900	1,6 %	-94 900	-94 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 944	-8 900	-8 700	-2,2 %	-8 700	-8 700
Avustukset						
Muut toimintakulut	-54 219	-62 700	-63 900	1,9 %	-63 900	-63 900
TOIMINTAKATE	**28 558**	**-94 334**	**-125 886**	**33,4 %**	**-136 967**	**-148 380**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**28 558**	**-94 334**	**-125 886**	**33,4 %**	**-136 967**	**-148 380**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-50 971**	**-60 300**	**-61 500**	**2,0 %**	**-61 500**	**-61 500**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-19 399	-24 275	-28 148	16,0 %	-28 148	-28 148

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Rakennusvalvonnan paperiarkiston digitointi jatkuu omana työnä edelleen. Rakennusvalvonta ohjelma Louhi ja sähköisen asiointijärjestelmän Lupapisteen toimintaympäristöt muuttuvat rakentamislain tultua voimaan 1.1.2025 ja muutos jälleen 01.01.2026, myös rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpitäminen muuttuu kohti RYHTI tietojärjestelmää.
Lakimuutoksista johtuen koulutustarve on merkittävä.

Rakennusvalvonnan henkilömäärä on kolme rakennustarkastajaa, toimistotyöntekijä ja yhteinen toimialasihteeri ympäristövalvonnan kanssa.
Rakennusvalvonnan taksa muutetaan vastaamaan rakentamislain vaatimuksia.

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Uuden rakentamislain sujuva käyttöönotto	Laaditaan uusi rakennusjärjestys ja rakentamiseen liittyvät ohjeet kunnan nettisivuille	Lupien käsittelyaika

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Rakennusjärjestyksen ja muiden ohjeiden kääntäminen englannin kielelle	Ammattia kehittävä kielikoulutus ja kääntäjäpalvelut	Käännetyt asiakirjat

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Ammattitaidon kehittäminen	Osallistuminen mm. Kuntaliiton, ympäristöministeriön ja rakennusvalvonnan ohjelmantoimittajien järjestämiin koulutuksiin.	Henkilöstön koulutuspäivien määrä

Toimielin Rakennus- ja ympäristölautakunta
Tehtävä/Tulosalue **Ympäristövalvonta**
Vastuuhenkilö Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristösihteeri

Toiminnan lyhyt kuvaus

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen toimivaltaan kuuluvat lakisääteiset tehtävät, yleisten ympäristöasioiden edistäminen ja siihen liittyvä neuvonta sekä ympäristön tilan seuranta. Ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävänä on varmistaa ympäristöluvallisten, rekisteröityjen ja ilmoituksen varaisten toimintojen ajantasaisuus ja lainmukaisuus lupapäätökseen, rekisteröintiin ja ilmoitukseen nähden.

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Valvontaohjelman tarkastusten toteutuminen (%)			100	100	100

Toiminnan kysyntä ja laajuustiedot	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Ympäristöluvat uudet	1	3	3	3	3
Ympäristöluvat voimassa	30	37	40	40	40
Rekisteröidyt tai ilmoituksenvaraiset kohteet voim.	19	20	21	21	21
YSL ym. ilmoitukset	14	15	15	15	15
Käynnit ja ja tarkastukset	126	150	130	130	130
Maa-ainesluvat uudet	1	4	4	4	4
Maa-ainesluvat käytössä	45	45	45	45	45

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	2,25	2,25	2,25	2,25	2,25
Osa-aikaiset			1		
Vakinaiset yhteensä	2,25		2,25	2,25	2,25
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset			1		
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	2,25	2,25	3,25	2,25	2,25

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	1,2	2	2,3	2,3	2,3
Osa-aikaiset	0,8		0,5		
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset	1				
Osa-aikaiset			0,5		
Määräaikaiset yhteensä					
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)			2,8	2,3	2,3

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**53 858**	**60 000**	**60 000**		**60 000**	**60 000**
Myyntituotot						
Maksutuotot	42 456	60 000	60 000		60 000	60 000
Tuet ja avustukset	11 402					
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-177 146**	**-240 592**	**-321 633**	**33,7 %**	**-328 952**	**-336 491**
Henkilöstökulut	-141 063	-168 082	-243 983	45,2 %	-251 302	-258 841
Palvelujen ostot	-25 161	-59 100	-64 600	9,3 %	-64 600	-64 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 811	-3 950	-3 950		-3 950	-3 950
Avustukset						
Muut toimintakulut	-9 111	-9 460	-9 100	-3,8 %	-9 100	-9 100
TOIMINTAKATE	**-123 288**	**-180 592**	**-261 633**	**44,9 %**	**-268 952**	**-276 491**
Poistot ja arvonalentumiset	**-285**	**-142**	**-142**		**-142**	**-142**
TILIKAUDEN TULOS	**-123 573**	**-180 734**	**-261 775**	**44,8 %**	**-269 094**	**-276 633**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-8 682**	**-8 860**	**-8 500**	**-4,1 %**	**-8 500**	**-8 500**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-6 873	-12 533	-14 537	16,0 %	-14 537	-14 537

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Ympäristön tilan seurantaan on varattu erityisesti vesistöjen tilan osalta ympäristönsuojeluviranomaisen varoja. Talousarvioon sisältyy Ounasjoen yhteistarkkailuun osallistuminen. Loukisen alaosan tilan seurannan jatkaminen. Pyritään varmistamaan, että valvonnalla voidaan puuttua epäkohtiin riittävän ajoissa mittarina valvontaohjelman tarkastusten toteutumisprosetti. Lupapiste fi tuo sähköisen lupahakemuksen jättämisen mahdolliseksi.

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Osallistuminen alueellisiin ja valtakunnallisiin koulutuksiin.	Opintopäivien lkm

Tarjoamme yksilöllisiä, tarvetta vastaavia palveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Riittävät resurssit asiakkaiden neuvontaan ja opastukseen	Viranomainen tarvittaessa tavoitettavissa eri kanavien kautta	Henkilötyövuosi

Kideve Elinkeinopalvelut

1 Toimialan ja toiminnan kuvaus

Kideve kehittää aluetta ja sen elinkeinoelämää toteuttamalla EU-rahoitteisia kehityshankkeita yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa. Kideve tarjoaa myös Kittilän alueen yrityksille tietoa yrittäjyydestä ja yrityspalveluista sekä opastaa yrittäjiä ja yrittäjiksi aikovia eteenpäin. Kehittämishankkeiden lähtökohtana on alueen, yritysten ja toimialojen tarpeet, jonka vuoksi niiden toteuttamisessa yhteistyöllä alueen muiden toimijoiden kanssa on keskeinen merkitys. Kideven toteuttamien kehittämishankkeiden taustana on Kittilän kuntastrategia ja Levin kehittämissuunnitelmat.

2 Strategiasta johdetut painopisteet ja keskeiset muutokset sekä toiminnan kehittäminen

Kuntastrategian visio on Kittilä – puhdasta kultaa. Kunnan arvoja ovat luonto, inhimillisyys, vieraanvaraisuus ja edelläkävijyys. Kideven työssä ja projekteissa edistetään näitä arvoja ja asioita jokapäiväisessä työssä.

Kuntastrategiassa on määritelty seuraavat painopistealueet:

Kittilässä on innostava toimintakulttuuri

Kideve Elinkeinopalveluiden toiminnassa korostuu toimintakulttuuri, joka kannustaa uuden kehittämiseen, innovatiivisuuteen ja yhteistyöhön. Henkilöstö on sitoutunut luomaan positiivisen ja kannustavan ilmapiirin, jossa jokainen voi tuoda esiin omia ideoitaan ja kehittää niitä yhdessä muiden kanssa. Tämä toimintakulttuuri halutaan tuoda myös Kideven järjestämiin tilaisuuksiin, joissa pyritään luomaan avoin ja vuorovaikutteinen ympäristö osallistujille.

Kideve järjestää vuosittain lukuisia yrityksille suunnattuja tilaisuuksia sekä yleisötapahtumia yhteistyössä kumppaneiden kanssa. Näissä työpajoissa, seminaareissa ja tilaisuuksissa on satoja osallistujia, ja suurelle yleisölle suunnatuissa tapahtumissa on tuhansia osallistujia. Vuonna 2026 jatketaan näiden tilaisuuksien järjestämistä sekä lähi- että etätilaisuuksina.
Yhteisöllisyyden edistämiseksi Kideve myöntää toiminta- ja viestintäavustusta kyläyhdistyksille. Lisäksi erityisesti Kideven kehittämishankkeissa järjestetään kyselyitä, joissa pyritään osallistamaan laajasti toimijoita kehittämiseen. Yhteisöllisyyden ja osallistamisen edistämiseksi Kideve viestii toiminnastaan internet-sivuilla, Facebookissa sekä muissa kanavissa ja printtimediassa.

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita

Kittilässä on parhaita kuntapalveluita ja ne tukevat sekä paikallisia yrityksiä että asukkaita. Kideve Elinkeinopalvelut viestii Kittilästä ja kunnan palveluista positiiviseen sävyyn ja rakentaa alueelle positiivista imagoa. Henkilöstö on sitoutunut tähän ja pyrkii olemaan helposti lähestyttävää ja asiakaspalvelualtista. Kideve palvelee asiakkaitaan ammattitaidollaan ja pyrkii tekemään alueelle sijoittuvien olon tervetulleeksi. Kideve laatii tiedotteita ajankohtaisista kehittämisteemoista ja ylläpitää useita nettisivuja sekä sähköisiä palveluita, kuten www.kideve.fi, www.kittilanpalvelut.fi ja www.kittilanyhdistykset.fi.

Kideve Elinkeinopalvelut tarjoaa palveluita, jotka edistävät alueen elinvoimaisuutta ja hyvinvointia. Henkilöstö on sitoutunut tarjoamaan parasta mahdollista palvelua ja luomaan positiivisen ilmapiirin, jossa yritykset ja asukkaat voivat menestyä. Kittilässä tarjotaan yrityksille suunnattuja palveluita, joissa keskitytään sekä toimivien että aloittavien yritysten neuvontaan. Neuvontatilaisuudet sisältävät liikeidean kartoittamista, liiketoimintasuunnitelmaan liittyvää neuvontaa ja yhtiömuodon suunnittelua. Jo toiminnassa olevien yritysten neuvonnassa käsitellään muun muassa yritysten muutostilanteita ja kehittämistoimenpiteitä. Kideve Elinkeinopalvelut järjestää myös koulutuksia ja työpajoja

digitaalisuuden kehittämiseksi ja tuottaa sisältöä ajankohtaisista aiheista omiin digitaalisiin kanaviin. Henkilöstö suhtautuu avoimesti uusiin digitaalisiin tapoihin tehdä työtä ja tuottaa palveluita hyödyntäen myös tekoälyä.

Kittilä toimii kehitys- ja menestysalustana

Yritykset ja työpaikat luovat hyvinvointia alueelle. Kideven tärkein asiakasryhmä on alueen yritykset, ja heidän tarpeensa otetaan huomioon toimintaa suunniteltaessa. Kestävä kehitys on vuonna 2026 edelleen tärkeä kehittämisteema, joka sisältää ekologisen, sosiaalisen, taloudellisen ja kulttuurisen kestävyyden. Tavoitteena on kehittää Kittilän kestävän liiketoiminnan ekosysteemiä ja tiivistää yhteistyötä kestävän kehityksen edistämiseksi.

Kideve Elinkeinopalvelut toteuttaa useita EU-rahoitteisia kehittämishankkeita, jotka tukevat alueen yritysten kasvua ja kehitystä. Näiden hankkeiden avulla pyritään parantamaan yritysten liiketoimintaympäristöä, edistämään innovaatioita ja luomaan uusia työpaikkoja. EU-rahoitteiset hankkeet mahdollistavat myös laajempien kehittämistoimenpiteiden toteuttamisen, jotka hyödyttävät koko Kittilän aluetta. Kideve toimii tiiviissä yhteistyössä paikallisten kumppaneiden kanssa varmistaakseen, että kehittämishankkeet vastaavat alueen tarpeisiin ja tukevat kestävää kasvua.

Kittilässä elämä on ympärivuotista ja kansainvälistä

Kideve Elinkeinopalvelut jatkaa saavutettavuutta ja ympärivuotisuutta edistävien toimenpiteiden toteuttamista vuonna 2026. Tavoitteena on tukea alueen ympärivuotista yritystoimintaa ja parantaa yritysten liiketoimintaympäristöä. Kittilä houkuttelee matkailijoita ympäri vuoden, tarjoten monipuolisia aktiviteetteja ja palveluita niin talvi- kuin kesäkaudellakin. Kansainväliset matkailijat ovat tärkeä osa Kittilän elämää, ja alueella kannustetaan yrityksiä heidän tarpeidensa huomioimiseen ja palveluiden kehittämiseen.

Lisäksi ylläpidetään ja tuotetaan sisältöä Rakennetun ympäristön laatukäsikirjaan, joka opastaa lumettoman ajan infrastruktuurin kehittämiseen. Ympärivuotisuuden edistämiseksi Kideve toteuttaa nykyisen EU-rahoituskauden kehittämishankkeita ja toimii tiiviissä vuorovaikutuksessa alueellisen elinkeinoelämän kanssa. Kideve pyrkii osaltaan luomaan Kittilästä houkuttelevan ja elinvoimaisen paikan, jossa elämä on monipuolista ympäri vuoden. Kansainvälisyys ja ympärivuotinen toiminta ovat keskeisiä tekijöitä, jotka tekevät Kittilästä ainutlaatuisen ja vetovoimaisen kohteen niin asukkaille kuin vierailijoillekin.

3 Taloudelliset tavoitteet

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**52 049**	**170 000**	**200 690**	**18,1 %**	**200 690**	**200 690**
Myyntituotot	300					
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	51 749	170 000	200 690	18,1 %	200 690	200 690
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-455 236**	**-735 202**	**-872 649**	**18,7 %**	**-885 489**	**-898 710**
Henkilöstökulut	-275 877	-398 572	-427 929	7,4 %	-440 769	-453 990
Palvelujen ostot	-131 122	-295 660	-403 750	36,6 %	-403 750	-403 750
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 987	-9 250	-9 250		-9 250	-9 250
Avustukset	-6 351	-8 000	-8 000		-8 000	-8 000
Muut toimintakulut	-30 899	-23 720	-23 720		-23 720	-23 720
TOIMINTAKATE	**-403 186**	**-565 202**	**-671 959**	**18,9 %**	**-684 799**	**-698 020**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-403 186**	**-565 202**	**-671 959**	**18,9 %**	**-684 799**	**-698 020**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-26 293**	**-23 420**	**-23 420**		**-23 420**	**-23 420**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-16 838	-27 736	-32 198	16,1 %	-32 198	-32 198

4 Kehittämistoimenpiteet

Vuonna 2026 Kideve Elinkeinopalveluilla on käynnissä seuraavat EU-rahoitteiset kehittämishankkeet:

- Kestävää liiketoimintaa Narikalla
- Uudistuva ja kestävä palveluliiketoiminta Kittilässä
- Tunturi-Lappi 365 - Tunturi-Lapin matkailuelinkeinon sopeutuminen ilmastonmuutokseen ympärivuotisuutta edistämällä
- Tunturi Flow -yritysryhmähanke.

Lisäksi toimitaan yhteistyössä Levi Kampus -hankkeen ja muiden yhteistyöhankkeiden kanssa.

5 Riskit ja niiden hallinta

Riskinä Kideve Elinkeinopalveluissa on henkilöstöön kohdistuvat riskit, koska pienessä tiimissä ei ole juurikaan särkymävaraa tai mahdollisuuksia sijaisjärjestelyille.

Toimielin Kideve Elinkeinopalvelut
Tehtävä/Tulosalue **Kideve hallinto**
Vastuuhenkilö Elinkeinojohtaja

Toiminnan lyhyt kuvaus

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

Tavoitteen kohteen määrittely	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
1. Elinkeinopalveluiden toiminta kehittää aluetta ja toimialoja					
Suorien asiakaskontaktien lukumäärä (väh. % yrityskannasta)	80	60	60	60	60
2. Elinkeinopalvelut ovat tunnettuja ja helposti saavutettavia					
Elinkeinopalveluiden tavoitettavuus (väh. % yrityskannasta)	90	80	80	80	80

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset	4,5	4	4	4	4
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä	4,5	4	4	4	4
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset		1	1	1	1
Osa-aikaiset			0,5	0,5	0,5
Määräaikaiset yhteensä		1	1,5	1,5	1,5
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)	4,5	5	5,5	5,5	5,5

HTV taulukko	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset		4	4	4	4
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä			4	4	4
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset		1	1	1	1
Osa-aikaiset			0,5	0,5	0,5
Määräaikaiset yhteensä			1,5	1,5	1,5
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		5	5,5	5,5	5,5

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**31 049**					
Myyntituotot	300					
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	30 749					
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut	**-378 446**	**-447 720**	**-534 353**	**19,3 %**	**-544 863**	**-555 687**
Henkilöstökulut	-254 022	-313 690	-350 323	11,7 %	-360 833	-371 657
Palvelujen ostot	-82 705	-98 060	-148 060	51,0 %	-148 060	-148 060
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 925	-9 250	-9 250		-9 250	-9 250
Avustukset	-240	-3 000	-3 000		-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-30 555	-23 720	-23 720		-23 720	-23 720
TOIMINTAKATE	**-347 397**	**-447 720**	**-534 353**	**19,3 %**	**-544 863**	**-555 687**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS	**-347 397**	**-447 720**	**-534 353**	**19,3 %**	**-544 863**	**-555 687**

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-26 293**	**-23 420**	**-23 420**		**-23 420**	**-23 420**
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot	-16 838	-23 200	-26 908	16,0 %	-26 908	-26 908

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

Tarpeet elinkeinojen kehittämisen suhteen lähtevät kolmelta tasolta; alue-, toimiala- tai yritystasolta. Alueen kehittäminen liittyy erityisesti Kittilän yritysten toimintaympäristön kehittämiseen. Toimialakehittäminen perustuu alueen yritysverkostoihin liittyvään kehittämiseen, yrityskehittämisen osalta pyritään löytämään yritykselle toimenpiteet yrityspalveluverkoston kautta.

Kittilän elinkeinoelämän kehittämiseksi toteutetaan EU-rahoitteisia kehittämishankkeita yhteistyökumppanien kanssa. Kestävä kehitys ja ympärivuotisuus sen eri muodoissa on erityisenä painopisteenä toiminnassa vuonna 2026.

Aluetta ja toimialoja kehittävän EU-rahoituksen sekä muun mahdollisen rahoituksen hyödyntäminen sisältää hankesuunnitelmien laadinnan, yhteistyökumppanien haun, rahoituksen hakemisen, rahoitusneuvottelut sekä hankkeiden toteuttamisen ja raportoinnin. Kittilän yrityskenttä voidaan jakaa eri toimialoihin, joiden puitteissa yritykset muodostavat yritysverkostoja. Jotta Kittilässä toteutettavat elinkeinopoliittiset kehittämistoimenpiteet olisivat vaikutuksiltaan mahdollisimman tehokkaita, on ne järkevää suunnitella näiden yritysverkostojen tarpeita silmällä pitäen. Kun toimenpiteillä pyritään kehittämään kokonaista toimialakohtaista yritysverkostoa, annetaan samalla mahdollisuus laajalle yrityskannalle kehittää toimintaansa.

Henkilöstön tehtävät sisältävät muun muassa elinkeinopalveluiden järjestämisen, esimerkiksi kehittämishankkeiden suunnittelun, rahoitusvaihtoehtojen seurannan, hankesuunnitelmien laadinnan, rahoituksen suunnittelun ja hakemisen, hallinnoinnin, hankkeiden toteuttamisen ja raportoinnin, ohjausryhmätyöskentelyn ja valvonnan, yritysten neuvonnan yhteistyössä seudullisen yrityspalveluverkoston kanssa, elinkeinoja tukevien tapahtumien järjestämisen, yrityksille suunnattujen tilaisuuksien järjestämisen, paikkakunnalle sijoittuvien avustamisen sekä maaseutuelinkeinojen kehittämismäärärahojen jakamisen.

Elinkeinoelämää ja aluetta kehittävät toimenpiteet vuonna 2026:

- Yritysten ohjaus ja neuvonta seudullisen yrityspalveluverkoston kanssa yhteistyössä
- Yrityksille suunnattujen tilaisuuksien järjestäminen
- Elinkeinoelämää tukevien tapahtuminen toteuttaminen
- Kittilän palveluhakemiston ylläpito
- Elinkeinoelämään liittyvien lausuntojen antaminen
- Tiedottaminen, viestintä ja sähköisten kanavien ylläpito
- EU-rahoitteisten kehittämishankkeiden suunnittelu ja toteuttaminen.

3 Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyysalue

Toimielin
Vastuuhenkilö

Toiminnan lyhyt kuvaus

Henkilömäärä	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vakinaiset					
Kokoaikaiset		19	19	19	19
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä		19	19	19	19
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset		0,5			
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä		0,5			
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)		19,5	19	19	19

HTV taulukko	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Vakinaiset					
Kokoaikaiset					
Osa-aikaiset					
Vakinaiset yhteensä					
Määräaikaiset					
Kokoaikaiset			18,3	19	19
Osa-aikaiset					
Määräaikaiset yhteensä			18,3	19	19
Yhteensä					
Yhteensä (vakinaiset ja määräaikaiset)			18,3	19	19

Talous

Ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	Muutos %	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		**1 663 310**	**1 824 654**	**9,7 %**	**1 824 654**	**1 824 654**
Myyntituotot		1 663 310	1 552 574	-6,7 %	1 552 574	1 552 574
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset			272 080		272 080	272 080
Muut toimintatuotot						
Toimintakulut		**-2 710 740**	**-2 801 716**	**3,4 %**	**-2 838 951**	**-2 877 302**
Henkilöstökulut		-949 989	-1 241 180	30,7 %	-1 278 415	-1 316 766
Palvelujen ostot		-519 000	-587 700	13,2 %	-587 700	-587 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-30 000	-30 000		-30 000	-30 000
Avustukset		-1 041 000	-840 000	-19,3 %	-840 000	-840 000
Muut toimintakulut		-170 751	-102 836	-39,8 %	-102 836	-102 836
TOIMINTAKATE		**-1 047 430**	**-977 062**	**-6,7 %**	**-1 014 297**	**-1 052 648**
Poistot ja arvonalentumiset						
TILIKAUDEN TULOS		**-1 047 430**	**-977 062**	**-6,7 %**	**-1 014 297**	**-1 052 648**

S

Sisäiset ja vyörytykset	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	Muutos %	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot						
Toimintakulut	**-32 910**	**-36 520**	-38 580	**-100,0 %**		
Vyörytystulot						
Vyörytysmenot						

Sanalliset tavoitteet ja perustelut

- Olemme paras paikka työntekijöiden ja työnantajien kohtaamiselle toimimalla ennakoivasti ja aktiivisesti toimialaklustereissa työmarkkinoiden tarpeet selvittämällä, kohtaamme työnantajia aktiivisesti ja ohjaamme asiakkaita aktiivisesti kehittämään osaamistaan
- Vahvistamme alueen kiinnostusta elin- ja asuinpaikkana myös kansainvälisesti.
- Ylläpidämme erinomaiseksi todettua yhteistyötä ja kumppanuutta kuntien välillä niin, että olemme aktiivinen, lähestyttävä ja asiantuntijana tunnistettu osa alueemme palveluekosysteemiä
- Rikastamme osaltamme jokaisessa kunnassa jo olemassa olevaa palveluekosysteemiä
- Tarjoamme yksilöllisiä, tarvetta vastaavia palveluja tunnistaen ne asiakkuuden alkuvaiheessa
- Pidämme huolen henkilöstön mahdollisuudesta kehittää osaamista, henkilöstön työhyvinvoinnista ja edistämme työtyytyväisyyttä
- Viestimme palvelumme selkeästi ja varmistamme niiden löydettävyyden
-

Olemme paras paikka työntekijöiden ja työnantajien kohtaamiselle

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Toimimme ennakoivasti, myös tulevat tarpeet tunnistaen	Olemme mukana toimialaklustereissa ja osallistumme niihin aktiivisesti.	Tapaamisten määrä
	Toimimme aktiivisessa vuoropuhelussa työnantajien kanssa.	Työnantajakäynnit ja -kontaktit
	Ohjaamme asiakkaita aktiivisesti koulutuksiin	Koulutuksen läpäisyaste ja koulutuksen vaikuttavuus
Vahvistamme alueen kiinnostusta elin- ja asuinpaikkana myös kansainvälisesti	Osallistumme rekrytointikampanjoihin ja hyödynnämme tässä aluebrändiä	Kampanjoiden ja kontaktien määrä
	Viestimme palvelumme selkeästi ja varmistamme niiden löydettävyyden, jotta niistä on myös kumppaneidemme helppo kertoa	Toimivat viestintäkanavat ja niiden kävijämäärät

Ylläpidämme erinomaiseksi todettua yhteistyötä ja kumppanuutta kuntien välillä

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Olemme aktiivinen, lähestyttävä ja asiantuntijana tunnistettu osa alueemme palveluekosysteemiä	Olemme luotettava kumppani, joka halutaan mukaan yhteistyöhön	Uusien yhteistyötahojen / yhteydenottojen määrä
	Rakennamme toimintamme vaikuttavuudeltaan sellaiseksi, mikä mahdollistaa työllisyysalueen onnistumisen	EVP-indeksi ja yhteistyötapaamisten määrä
Rikastamme osaltamme jokaisessa kunnassa jo olemassa olevaa palveluekosysteemiä	Rakennamme toimintamme vaikuttavuuden sellaiseksi, mikä mahdollistaa työllisyysalueen onnistumisen	Työllisyysaste, kuntien maksamien työttömyysetuuksien maksuosuuksien muutos sekä työttömyyden keskimääräinen kesto
		Muuttovoitto/-tappio
	Tiivis yhteistyö työllisyysalueen kuntien palveluiden kanssa veto- ja pitovoiman vahvistamiseksi	
	Tarjoamme PopUp palvelupisteitä	PopUp palvelupisteiden määrä sekä mukana olevien kumppanien määrä
		Kuvaus hyvistä käytänteistä ja niiden vaikuttavuudesta

	Hyvien käytänteiden levittäminen työllisyysalueella	

Tarjoamme yksilöllisiä, tarvetta vastaavia palveluita

Tulosalueen tavoite	Toimenpide	Mittari
Osaamme tunnistaa asiakkaan yksilöllisen palvelutarpeen ja vastata siihen	Työllistymispolun luominen	Työttömyyden kesto, asiakastyytyväisyys ja verkostoyhteistyön palaute
	Aktiivinen ohjaus palveluihin	Aktivointiaste
Pidämme huolen henkilöstön mahdollisuudesta kehitttää osaamista, henkilöstön työhyvinvoinnista ja edistämme työtyytyväisyyttä	Keskinäisen yhteistyön ja vuoropuhelun rakentaminen ja kehittäminen kuntaekosysteemissä	Henkilöstöhyvinvointikyselyt, sairauspoissaolot sekä henkilöstön tyytyväisyys
	Osaamisen kehittäminen	Koulutuspäivien määrä

4 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma osoittaa, miten kunnan tulorahoitus riittää palvelutoiminnan ja hallinnon menoihin, rahoituskuluihin sekä käyttöomaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Toimintatuotot

Toimintatuotot laskevat ensi vuodelle 6 % kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna. Lasku aiheutuu pääosin maankäyttömaksujen tuloutusten n.1 milj.euroa kuluvaa vuotta pienemmästä määrästä.

Toimintakulut

Henkilöstökulut muodostavat vuoden 2026 talousarvioesityksessä 55 % toimintakuluista ja palvelujen ostot 26 %. Muiden kululajien osuus yhteensä on vain 19 %.

Toimintakulut (ulkoiset) nousevat talousarvioesityksen mukaan yhteensä 6,8 % vuoden 2025 muutettuun talousarvioon verrattuna.

Henkilöstökulut ja niiden muutokset toimialoittain on esitetty seuraavassa taulukossa:

1 000 €	TP2024	TA2025	TAES2026	Muutos TP 2024-2026	Muutos % 2024-2026	Muutos TA 2025-2026	Muutos% 2025-2026
KITTILÄN KUNTA							
Henkilöstökulut	- 21 227	- 23 914	- 25 633	4 407	20,8 %	1 719	7,2 %
KESKUSVAALI-LAUTAKUNTA							
Henkilöstökulut	- 94	- 98	- 5	- 89	-94,7 %	- 93	-94,9 %
TARKASTUS-LAUTAKUNTA							
Henkilöstökulut	- 6	- 7	- 7		5,1 %		
KUNNANHALLI-TUS							
Henkilöstökulut	- 2 372	- 2 387	- 2 545	173	7,3 %	158	6,6 %
KOULULAUTA-KUNTA							
Henkilöstökulut	- 12 242	- 12 782	- 13 558	1 317	10,8 %	776	6,1 %
HYVINVOINTI-LAUTAKUNTA							
Henkilöstökulut	- 2 624	- 2 858	- 3 156	532	20,3 %	297	10,4 %
TEKNINEN LAU-TAKUNTA							
Henkilöstökulut	- 3 157	- 3 942	- 4 080	923	29,2 %	139	3,5 %
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAU-TAKUNTA							
Henkilöstökulut	- 455	- 492	- 613	158	34,8 %	121	24,7 %
KIDEVE ELINKEI-NOPALVELUT							
Henkilöstökulut	- 276	- 399	- 428	152	55,1 %	29	7,4 %
Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyys-alue							
Henkilöstökulut		- 950	- 1 241	1 241		291	30,7 %

Palvelujen ostot (ulkoiset) ja niiden muutokset toimialoittain ovat seuraavat:

1 000 €	TP2024	TA2025	TAES2026	Muutos TP 2024-2026	Muutos % 2024-2026	Muutos TA 2025-2026	Muutos% 2025-2026
KITTILÄN KUNTA							
Palvelujen ostot	- 9 335	- 11 126	- 11 894	2 559	27,4 %	768	6,9 %
KESKUSVAALI-LAUTAKUNTA							
Palvelujen ostot	- 9	- 7		- 9	-100,0 %	- 7	-100,0 %
TARKASTUS-LAUTAKUNTA							
Palvelujen ostot	- 40	- 49	- 49	9	23,2 %		
KUNNANHALLI-TUS							
Palvelujen ostot	- 2 627	- 3 138	- 3 148	521	19,8 %	10	0,3 %
KOULULAUTA-KUNTA							
Palvelujen ostot	- 2 457	- 2 048	- 2 417	- 40	-1,6 %	369	18,0 %
HYVINVOINTI-LAUTAKUNTA							
Palvelujen ostot	- 697	- 825	- 786	89	12,8 %	- 39	-4,8 %
TEKNINEN LAU-TAKUNTA							
Palvelujen ostot	- 3 289	- 4 090	- 4 343	1 054	32,0 %	253	6,2 %
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAU-TAKUNTA							
Palvelujen ostot	- 85	- 153	- 160	74	87,1 %	7	4,6 %
KIDEVE ELINKEI-NOPALVELUT							
Palvelujen ostot	- 131	- 296	- 404	273	208,0 %	108	36,6 %
Tunturi-Lapin ja Pellon työllisyys-alue							
Palvelujen ostot		- 519	- 588	588		69	13,2 %

Verotulot

Kittilän kunnan veroprosentit ovat vuonna 2026 seuraavat:

Kunnan tulovero 7,3 %
Maapohja 1,3 %

Yleinen kiinteistövero 1,16 %
Vakituiset asuinrakennukset 0,41 %

Muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,20 %

Voimalaitokset 3,1 %

Talousarvioesityksessä verotulojen arvioidaan olevan vuonna 2026 yhteensä n. 29 milj.euroa kun vuoden 2025 ennuste on 28 milj.euroa. Verotulojen talousarvioesitys perustuu vuoden 2025 toteutumaan sekä Kuntaliiton veroennustekehikon lukuihin, joiden tausta-aineistona on käytetty Verohallinnon tietoja.

1 000 euroa	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Verotulot	**26 116**	**27 958**	**29 088**
Kunnan tulovero	11 872	11 303	12 246
Kiinteistövero	8 991	8 959	9 044
Osuus yhteisöv . tuotosta	5 253	5 196	5 798
Muut verot		2 500	2 000

Yllä olevassa taulukossa muut verot sisältävät vain kaivosmineraaliveron.

Valtionosuudet

Kittilän kunnan valtionosuudet on arvioitu tuoreimpien VM:n/Kuntaliiton syyskuun 2025 ennusteiden pohjalta.

Päätökset valtionosuuksista vuodelle 2026 tehdään joulukuun 2025 lopussa.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottoihin sisältyy olennaisimpina erinä Ounastähti kehittämiskuntayhtymän ylijäämän tuloutus noin 0,77 milj.euroa, Rovakairalta saatava osinko noin 0,37 milj.euroa ja Levi Ski Resortin osinko 0,33 milj.euroa. Rahoituskuluja kasvattavat investointeihin otettavat uudet lainat.

Tuloslaskelma (ulkoinen)	TP 2024	TA 2025 + lisämäärä-rahat	TAES 2026	Muutos % 2025-2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**8 583 835**	**11 208 674**	**10 505 552**	**-6,3 %**	**10 505 552**	**10 505 552**
Myyntituotot	1 133 833	2 733 045	2 664 254	-2,5 %	2 664 254	2 664 254
Maksutuotot	2 209 859	4 069 120	3 103 920	-23,7 %	3 103 920	3 103 920
Tuet ja avustukset	1 144 940	998 229	1 317 998	32,0 %	1 317 998	1 317 998
Muut toimintatuotot	4 095 203	3 408 280	3 419 380	0,3 %	3 419 380	3 419 380
Valmistus omaan käyttöön	**210 357**					
Toimintakulut	**-37 242 434**	**-43 606 073**	**-46 564 064**	**6,8 %**	**-47 333 059**	**-48 125 108**
Henkilöstökulut	-21 226 508	-23 914 453	-25 633 154	7,2 %	-26 402 149	-27 194 198
Palvelujen ostot	-9 335 099	-11 125 558	-11 893 955	6,9 %	-11 893 955	-11 893 955
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 895 538	-4 030 334	-4 273 012	6,0 %	-4 273 012	-4 273 012
Avustukset	-1 344 441	-3 101 730	-3 193 470	3,0 %	-3 193 470	-3 193 470
Muut toimintakulut	-1 440 847	-1 433 998	-1 570 473	9,5 %	-1 570 473	-1 570 473
TOIMINTAKATE	**-28 448 242**	**-32 397 399**	**-36 058 512**	**11,3 %**	**-36 827 507**	**-37 619 556**
Verotulot	**26 115 656**	**27 958 000**	**29 088 000**	**4,0 %**	**29 088 000**	**29 088 000**
Valtionosuudet	**11 884 303**	**12 705 770**	**12 968 135**	**2,1 %**	**12 968 135**	**12 968 135**
Rahoitustuotot ja -kulut	**4 234 026**	**1 432 107**	**1 117 207**	**-22,0 %**	**1 117 207**	**1 117 207**
VUOSIKATE	**13 785 743**	**9 698 478**	**7 114 830**	**-26,6 %**	**6 345 835**	**5 553 786**
Poistot ja arvonalentumi-set	**-4 029 034**	**-4 131 581**	**-5 101 998**	**23,5 %**	**-5 101 998**	**-5 101 998**
TILIKAUDEN TULOS	**9 756 709**	**5 566 898**	**2 012 832**	**-63,8 %**	**1 243 837**	**451 788**
Poistoeron vähennys (+)	585 737	596 510	583 640	-2,2 %	583 640	583 640
TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	**9 842 446**	**6 163 408**	**2 596 472**	**-57,9 %**	**1 827 477**	**1 035 428**

Tuloslaskelma (ulkoi-nen/sisäinen)	TP 2024	TA 2025 + lisämäärä-rahat	TAES 2026	Muutos % 2025-2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	**14 865 373**	**18 712 896**	**18 165 076**	**-2,9 %**	**18 165 076**	**18 165 076**
Myyntituotot	2 536 213	4 205 998	4 243 667	0,9 %	4 243 667	4 243 667
Maksutuotot	2 263 605	4 106 120	3 135 420	-23,6 %	3 135 420	3 135 420
Tuet ja avustukset	1 144 940	998 229	1 317 998	32,0 %	1 317 998	1 317 998
Muut toimintatuotot	8 920 615	9 402 549	9 467 991	0,7 %	9 467 991	9 467 991
Valmistus omaan käyttöön	**210 357**					
Toimintakulut	**-43 523 972**	**-51 110 294**	**-54 223 588**	**6,1 %**	**-54 992 583**	**-55 784 632**
Henkilöstökulut	-21 226 508	-23 914 453	-25 633 154	7,2 %	-26 402 149	-27 194 198
Palvelujen ostot	-10 791 225	-12 635 511	-13 501 500	6,9 %	-13 501 500	-13 501 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 895 538	-4 030 334	-4 273 012	6,0 %	-4 273 012	-4 273 012
Avustukset	-1 344 441	-3 101 730	-3 193 470	3,0 %	-3 193 470	-3 193 470
Muut toimintakulut	-6 266 259	-7 428 267	-7 622 452	2,6 %	-7 622 452	-7 622 452
TOIMINTAKATE	**-28 448 242**	**-32 397 399**	**-36 058 512**	**11,3 %**	**-36 827 507**	**-37 619 556**
Verotulot	**26 115 656**	**27 958 000**	**29 088 000**	**4,0 %**	**29 088 000**	**29 088 000**
Valtionosuudet	**11 884 303**	**12 705 770**	**12 968 135**	**2,1 %**	**12 968 135**	**12 968 135**
Rahoitustuotot ja -kulut	**4 234 026**	**1 432 107**	**1 117 207**	**-22,0 %**	**1 117 207**	**1 117 207**
VUOSIKATE	**13 785 743**	**9 698 478**	**7 114 830**	**-26,6 %**	**6 345 835**	**5 553 786**
Poistot ja arvonalentumi-set	**-4 029 034**	**-4 131 581**	**-5 101 998**	**23,5 %**	**-5 101 998**	**-5 101 998**
TILIKAUDEN TULOS	**9 756 709**	**5 566 898**	**2 012 832**	**-63,8 %**	**1 243 837**	**451 788**
Poistoeron vähennys (+)	585 737	596 510	583 640	-2,2 %	583 640	583 640
TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	**9 842 446**	**6 163 408**	**2 596 472**	**-57,9 %**	**1 827 477**	**1 035 428**

5 Investointiosa

Investoinneissa varataan määrärahat kiinteän omaisuuden ostoon, aineettomiin käyttöoikeuksiin, pienhankintarajan ylittävien hankintojen suorittamiseen sekä talo- ja yhdyskuntatekniikan rakentamiseen.

Pienhankintaraja on 10.000 euroa (Kh §322/2010). Investointeihin kohdistuvat tulot esitetään investointiosassa. Jos investointeihin liittyy maankäyttömaksujen tuloutuksia ne on kirjattu ao.investoinnin kohdalle kuvaus-kenttään ja tuloutus kirjataan talousarvion ja -suunnitelman käyttötalouspuolelle eli tuloslaskelmaan toimintatuottoihin.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TA2026	TS2027	TS2028
KITTILÄN KUNTA INVESTOINNIT			
Menot	-26 548 400 €	-11 875 000 €	-5 035 000 €
Tulot	80 000 €	625 000 €	350 000 €
Netto	-26 468 400 €	-11 250 000 €	-4 685 000 €

KIINTEÄ OMAISUUS

	TA2026	TS2027	TS2028
Kiinteä omaisuus			
Maanhankinta-90000			
Menot	-2 000 000 €		
Tulot			
Netto	-2 000 000 €		

	TA2026	TS2027	TS2028
Kiinteä omaisuus			
Menot	-2 000 000 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €
Netto	-2 000 000 €	0 €	0 €

AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS

	TA2026	TS2027	TS2028
Aineeton käyttöomaisuus			
Kunnanhallituksen varaus osakkeisiin-91000			
Menot	-50 000 €		
Tulot			
Netto	-50 000 €		

	TA2026	TS2027	TS2028
AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS			
Menot	-50 000 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €
Netto	-50 000 €	0 €	0 €

ICT-OHJELMISTOT JA -LAITTEET

	TA2026	TS2027	TS2028
Ict-ohjelmistot ja laitteet			
Yleishallinto IT-93000			
Menot	-216 000 €		
Tulot			
Netto	-216 000 €		
Kuvaus	lähiverkon kehittäminen/20 000/2026 HR- ja palkanlaskentajärjestelmä/96 000/2026 Talousjärjestelmän hankinta/100 000/2026		
Perusopetus IT-93202			
Menot	-10 000 €		
Tulot			
Netto	-10 000 €		
Kuvaus	Oheislaitteita mm. Interaktiiviset projektorit ja dokumenttikamerat/10 000/2026		
Revontuliopisto IT-93204			
Menot	-15 400 €		
Tulot			
Netto	-15 400 €		
Kuvaus			IT-laitteet/15 400/2026

	TA2026	TS2027	TS2028
ICT-OHJELMISTOT JA LAITTEET			
Menot	-241 400 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €
Netto	-241 400 €	0 €	0 €

IRTAIN OMAISUUS

	TS2026	TS2027	TS2028
Irtain omaisuus			
Varhaiskasvatuksen irtaimisto-92101			
Menot	-265 500 €		
Netto	-265 500 €		
Kuvaus	Päiväkoti Mäntymaja kaappisänkyjä/10000 Päiväkoti Muksula kaappisänkyjä/5500 Kaukosen päiväkoti kalusteet/50000 Akanrovan päiväkoti kalusteet/200000		
Lukion irtaimisto-92203			
Menot	-200 000 €		
Netto	-200 000 €		
Kuvaus	Lukion kalusteet		
Kansalaisopiston irtaimisto-92204			
Menot	-21 500 €		
Netto	-21 500 €		
Kuvaus	Kannettavat, näytöt, telakat 7kpl/10500 iPadit opetukseen//5500 Matkapianot 2kpl/2000 Lasinsulatus / posliiniuuni alakoululle/3500		
Kirjaston irtaimisto-92205			
Menot	-600 000 €		
Netto	-600 000 €		

Kuvaus	Kirjastoauton hankinta/600 000		
Liikenneväylät irtaimisto / INVE			
Menot	-70 000 €		
Netto	-70 000 €		
Kuvaus	Auton hankinta		
Kiinteistöpalveluiden irtaimisto-92304			
Menot	-135 000 €		
Netto	-135 000 €		
Kuvaus	Kunnossapidon autot 2 kpl/60 000 Avanttiin uusi aura ja hiekoitin/15000		
Ravintopalvelut irtaimisto-92305			
Menot	-80 000 €		
Netto	-80 000 €		
Kuvaus			Keittiön kylmälaitteet

	TA2026	TS2027	TS2028
IRTAIMISTO			
Menot	-1 372 000 €	0 €	0 €
Netto	-1 372 000 €	0 €	0 €

YHDYSKUNTASUUNNITTELU

	TA2026	TS 2027	TS 2028
Yhdyskuntasuunnittelu, yleinen			
Katujen rakentaminen kirkonkylä-94001			
Menot	-120 000 €	-450 000 €	-100 000 €
Netto	-120 000 €	-450 000 €	-100 000 €
Kuvaus	Lauttatie, Ollintie (yht. 0,2km) suunnittelu/rakentaminen /150 000/2027 Uitontien saneeraus (+matonpesupaikka)20000/2026, 200000/2027 Kittilän asfalttityöt /50 000/2026-2028 Kittilän asfaltin paikkaukset (erittelemättömät, tarveratk.)/50 000/2026-2028		
Aluekuivatuksen saneeraus-94013			
Menot	-20 000 €	-50 000 €	-100 000 €
Netto	-20 000 €	-50 000 €	-100 000 €
Kuvaus	Kirkonkylän länsipuoli; suunnittelu, raivaus/ rakentaminen/20000/2026, 50000/2027,100000/2028		
Katuvalaistuksen uusiminen-94014			
Menot	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Netto	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Kuvaus	Vanhoja valoja/keskuksia siirretään asteittain nykyaikaan 50000/2026-2028		
Kirkonkylän katujen suun. ja rak. -94015			
Menot	-120 000 €	-880 000 €	-700 000 €
Netto	-120 000 €	-880 000 €	-700 000 €
Kuvaus	Marinkuja (yht. 0,1 km) suunnittelu/saneeraus/20000/2026, 180000/2027 Rantatie, Kirjatie-Venevalkamantie, katusuun./rakentaminen/50000/2026, 450000/2027-2028 Kirkonkylän katujen suunnittelu ja rakentaminen (saneeraus)50000/2026, 250000/2027-2028		
Levin liikennejärjestelymuut.-94103			
Menot	-100 000 €	-700 000 €	-700 000 €
Netto	-100 000 €	-700 000 €	-700 000 €
Kuvaus	Suunnittelu 100 000/2026 Rakentaminen 700 000/2027-2028 Maankäyttömaksujen tuloutus/350 000/2027		

	Maankäyttömaksujen tuloutus/350 000/2028		
Taalovaaran katujen valaistus-94106			
Menot	-150 000 €		
Netto	-150 000 €		
Kuvaus	Taalovaaran katujen(Isotaalon-, Näre-, Honka-, Varputie ja Honkakuja) rakentaminen, valaistuksen osuus (mh maksaa kadun rakentamisen)150 000/2026 Maankäyttömaksujen tuloutus 150 000/2026		
Levin katujen saneeraus-94112			
Menot	-200 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Netto	-200 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Levin teollisuusalueen kadut / laajennusalue-94113			
Menot	-30 000 €	-300 000 €	
Netto	-30 000 €	-300 000 €	
Kuvaus	Suunnittelu 30 000/2026 Rakentaminen 300 000/2027		
Ylä-Levin kadut ja torialueet			
Menot	-2 400 000 €		
Netto	-2 400 000 €		
Kuvaus	Maankäyttömaksujen tuloutus/700 000/2026		
Rakkavaarantie-94124			
Menot	-1 200 000 €		
Netto	-1 200 000 €		
Kuvaus	Rakkavaarantie paaluväli 2745-4630/1 200 000/2026		
Kuitukaapelointi-94131			
Menot	-80 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-80 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Kuvaus	Maankäyttömaksujen tuloutus/15 000/2026-2028		
Seita-alueen kadut-94134			
Menot	-300 000 €		
Netto	-300 000 €		
Kuvaus	Päällystys Maankäyttömaksujen tuloutus 200 000/2026		
Ahvenjärvi ja Immellompolo kadut-94135			
Menot	-250 000 €		
Netto	-250 000 €		
Kuvaus	Tuomaanniemen kadut Maankäyttömaksujen tuloutus/60 000/2026		
Katuvalaistuksen saneeraus, Levi-94136			
Menot	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Netto	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Kuvaus	Vanhoja valoja/keskuksia siirretään asteittain nykyaikaan/100 000/2026-2028		
Tievan ja Alatievan katujen saneeraus-94141			
Menot	-500 000 €		
Netto	-500 000 €		
Kuvaus	Hirvenpolun ja Alatievantien saneeraus		
Laaksotori ja maanalainen P-alue-94151			
Menot	-2 300 000 €	-1 300 000 €	
Netto	-2 300 000 €	-1 300 000 €	
Kuvaus	Pysäköintihalli 2300000/2026 Torikansi 1300000/2027		
Levin katujen suunnittelu-94158			
Menot	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Netto	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Kuvaus	Suunnittelu 100 000/2026-2028		
Levin asfalttityöt-94159			

Menot	-150 000 €	-150 000 €	-150 000 €
Netto	-150 000 €	-150 000 €	-150 000 €
Kuvaus	Asfalttityöt ja paikkaukset/150 000/2026-2028		
Horizontin kadut-94162			
Menot	-350 000 €		
Netto	-350 000 €		
Kuvaus	Maankäyttömaksujen tuloutus/90 000/2026		
Yleisten ja katualueiden hankinta-94200			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Kt: 79 uudistaminen Kirkonkylän kohdalla-94204			
Menot	-60 000 €	-650 000 €	-650 000 €
Netto	-60 000 €	-650 000 €	-650 000 €
Kuvaus	Suunnittelu ja rakentaminen 60000/2026, 650000/2027-2028		
Levin maanläjityspaikka-94206			
Menot	-60 000 €		
Netto	-60 000 €		
Kuvaus	Uusi ympäristölupa		
Etelärinne, kevyenliikenteen väylä-94207			
Menot	-250 000 €		
Netto	-250 000 €		
Kuvaus	Uusi kevyenliikenteen väylä Southpoint-KT79 Maankäyttömaksujen tuloutus 165 000/2026		
Kylien nopeusnäytöt-094208			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Kuvaus	Nopeusnäyttöjen sähköistäminen		
Kittilän maanläjityskaatopaikka-94211			
Menot	-10 000 €		
Netto	-10 000 €		

	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Yhdyskuntasuunnittelu, reitit			
Moottorikelkkareitit-95000			
Menot	-60 000 €	-60 000 €	-60 000 €
Netto	-60 000 €	-60 000 €	-60 000 €
Kuvaus	Turvallisuutta ja reittien käyttöä parantavat työt kuten vanhojen reittien c2 risteysten parantaminen, taukopaikkojen täydennykset, sillat, alikulut ja rumpurakenteet, tieosuuksilta poistettavat reittiosuudet 60 000/2026-2028 Maankäyttömaksujen tuloutus 20 000/2026-2028		
Levin ulkoilureitit-95100			
Menot	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Netto	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Kuvaus	Vanhojen reittien kuivatus, risteysten parantaminen, taukopaikkojen kunnostus ja täydennys, sillat, alikulut ja rumpu rakenteet, pitkospuiden uusiminen Reittiopasteet: Ulkoilureittien lähtöpaikkojen ja opastuksen täydennysrakentaminen/100 000/2026-2028 Maankäyttömaksujen tuloutus 30 000/2026-2028		
Patikka- ja pyöräreitit-95101			
Menot	-300 000 €	-300 000 €	-300 000 €
Netto	-300 000 €	-300 000 €	-300 000 €
Kuvaus	Patikka- ja pyöräilyreittien suunnittelu ja rakentaminen/300 000/2026-2028		

	Maankäyttömaksujen tuloutus 20 000/2026-2028		
Levin alikulkukäytävien saneeraus-95120			
Menot	-350 000 €	-350 000 €	-350 000 €
Netto	-350 000 €	-350 000 €	-350 000 €
Kuvaus	Maankäyttömaksujen tuloutus 150 000/2026-2028		
Kirkonkylän ulkoilureitit-95150			
Menot	-150 000 €	-50 000 €	
Netto	-150 000 €	-50 000 €	
Kuvaus	Olemassa olevien reittien kunnostus ja täydennys sekä uusien reittien suunnittelu		

	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Yhdyskuntasuunnittelu, Puistot- ja yleiset alueet			
Viherrakentaminen-95200			
Menot	-105 000 €	-130 000 €	-70 000 €
Netto	-105 000 €	-130 000 €	-70 000 €
Kuvaus	Myllyjoki (Höperöoja) raivaus/20 000/2026-2027 Osallisuuspuisto/10 000/2026, 60000/2027 Ukonpuljun laavu/20 000/2026 Kirkonkylän torin saneeraus/20 000/2026, 50 000/2027, 70 000/2028 Levin torien saneeraus (istutusaltaat/nurmialueet)/35 000/2026		
Moottoriurheilurata-95315			
Menot	-130 000 €	-250 000 €	
Netto	-130 000 €	-250 000 €	
Kuvaus	Suunnittelu ja rakentaminen/130 000/2026, 250 000/2028		
Pakatin lähiliikuntapaikka-95317			
Menot	-60 000 €		
Netto	-60 000 €		
Kylien ulkoilureitit-95318			
Menot	-100 000 €	-60 000 €	-60 000 €
Netto	-100 000 €	-60 000 €	-60 000 €
Kuvaus	Kaukosen ja Alakylän kuntoportaat/60 000/2026-2028 Kaukonen-Särestö hiihtoreitti		
Skeittirata Kittilä-95319			
Menot	-15 000 €	-200 000 €	
Netto	-15 000 €	-200 000 €	
Pääskylänniemen laituri-095320			
Menot	-30 000 €		
Netto	-30 000 €		
Kuvaus	(osallistuva budjetointi v.2024)		
Julkinen taideteos Kittilän katukuvaan-95321			
Menot	-80 000 €		
Tulot	30 000 €		
Netto	-50 000 €		
Kuvaus	Taike avustus		
Padel-kenttä-95322			
Menot	-90 000 €		
Netto	-90 000 €		
Koulukeskuksen alueen piha-95330			
Menot	-250 000 €		
Netto	-250 000 €		
Kuvaus	Asfaltointi		
Kirkonkylän tulvapenger-96000			
Menot	-850 000 €	-1 250 000 €	-700 000 €
Tulot	50 000 €	625 000 €	350 000 €

Netto	-800 000 €	-625 000 €	-350 000 €
Kuvaus	Vesihuollon siirto/saneeraus (Rantatie-Törilänranta)750 000/2026 III-vaihe Rantatie(kirjasto)-Törilänranta/100 000/2026, 1 200 000/2027 IV-vaihe Pakatti / Alakittilän tulvasuojaus/650 000/2028 Tulvasuojeluratkaisuiden suunnittelu (ml. Patoturvallisuus)50 000/2027-2028		
Vesitalous-96103			
Menot	-390 000 €	-240 000 €	-240 000 €
Netto	-390 000 €	-240 000 €	-240 000 €
Kuvaus	Kelontekemäjärven niitto/200 000/2026, 100 000/20272028 Kirkkojärven niitto/70 000/2026-2028 Lompolojärven kuntokartoitus/20 000/2026 Levin hulevesihallinnan kehittäminen/40 000/2026, 70 000/2027-2028 Jerisjärven vesistöselvitys sekä Kittilän kunnan puolen niitto/60 000/2026		

	TA2026	TS 2027	TS 2028
YHDYSKUNTASUUNNITTELU			
Menot	-12 010 000 €	-7 980 000 €	-4 790 000 €
Tulot	80 000 €	625 000 €	350 000 €
Netto	-11 930 000 €	-7 355 000 €	-4 440 000 €

KORJAUSRAKENTAMINEN

	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Rakentaminen, Korjausrakentaminen			
Kätkälä-97112			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Kuvaus	Sähköistäminen		
Kunnanviraston korjaus-97500			
Menot	-400 000 €		
Netto	-400 000 €		
Kuvaus	Sishänkäyntien esteettömyys/100 000 Valtuustosalin ja aulan saneeraus/300 000		
Jäähallin saneeraus-97501			
Menot	-810 000 €	-1 050 000 €	
Netto	-810 000 €	-1 050 000 €	
Kuvaus	Kiinteistötekniikan saneeraus, uudet pukutilat, huoltorakennus/750 000/2026-2027 Suunnittelu/60 000/2026 Urheilu/jalkapallo kenttä/300 000/2027		
Palvelutalo Pääskylä vanhainkoti-97503			
Menot	-30 000 €		
Netto	-30 000 €		
Kuvaus	Aita		
Kaukosen koulu-97506			
Menot	-15 000 €	-15 000 €	
Netto	-15 000 €	-15 000 €	
Kuvaus	Luokkien kunnostuksia/15 000/2026-2027		
Kirjaston peruskorjaus-97516			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Kuvaus	Tulevan käyttötarkoituksen suunnittelu		
Lukio- 97518			
Menot	-4 000 000 €		
Netto	-4 000 000 €		
Kuvaus	Peruskorjaus		
Työpajan saneeraus-97524			
Menot	-25 000 €	-25 000 €	
Netto	-25 000 €	-25 000 €	
Kuvaus	Kunnostustyöt/25 000/2026-2027		
Kokkohalli-97525			
Menot	-25 000 €		
Netto	-25 000 €		
Kuvaus	Kuntotutkimus, suunnittelu		
Könkään koulu,Päiväkoti-97534			
Menot	-40 000 €		
Netto	-40 000 €		
Kuvaus	Pihavarasto, asfaltointi/25 000 Ilmalämpöpumput 3kpl/15 000		
Sirkan päiväkoti			
Menot	-10 000 €		
Netto	-10 000 €		
Kuvaus	Hiekkatekonurmi		

Päiväkoti Muksula-97548			
Menot	-150 000 €		
Netto	-150 000 €		
Kuvaus	Salaojien asennus		
Alakylän koulu-97551			
Menot	-85 000 €		
Netto	-85 000 €		
Kuvaus	Aita ja uudet leikkivälineet		
Pikkumettä päiväkoti-97552			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		
Kuvaus	Pihan kunnostus, leikkivälineiden uudistaminen/50 000/2026 Akustiikan parantaminen sisällä, uudet portit/50 000/2026		
Päiväkoti Mäntymaja-97554			
Menot	-75 000 €		
Netto	-75 000 €		
Kuvaus	Katon kuntotutkimus ja korjaussuunnittelu/15 000,00 Pihan kunnostus, leikkivälineiden uudistamine/60 000		
Raattaman koulu ja asunnot-97557			
Menot	-280 000 €		
Netto	-280 000 €		
Kuvaus	Öljylämmön muuttaminen maalämpöön; suunnittelu/180 000/2026 Koulun muutos päiväkodiksi/100 000/2026		
Opett.asuinrakennuksen huon. korj-97600			
Menot	-15 000 €	-35 000 €	-35 000 €
Netto	-15 000 €	-35 000 €	-35 000 €
Kuvaus	Huoneistokorjaus Kuntotutkimus, korjaussuunnittelu		
TK:n asuinrakennus-97602			
Menot	-60 000 €	-100 000 €	
Netto	-60 000 €	-100 000 €	
Kuvaus	Huoneiston korjaus 2 kpl/60 000/2026 Porrashuoneen remontointi/100 000/2027		
Könkään koulun asunnot-97603			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Kaukosen koulun asunnot-97604			
Menot	-45 000 €	-210 000 €	-30 000 €
Netto	-45 000 €	-210 000 €	-30 000 €
Kuvaus	Huoneistokorjaus 1A/30 000/2026-2028 Öljylämmön muuttaminen maalämpöön; Kaukosen koulu ja kerrostalo Suunnittelu 15 000/2026 Toteutus 180 000/2027		
Meijerin rivitalo-97605			
Menot	-30 000 €		
Netto	-30 000 €		
Kuvaus	Huoneistokorjaus 1 A		
Raattaman koulun rivitalo-97606			
Menot		-400 000 €	
Netto		-400 000 €	
Kuvaus			Peruskorjaus

	TA2026	TS2027	TS2028
Rakentaminen, Korjausrakentaminen			

Menot	-6 265 000 €	-1 865 000 €	-95 000 €
Netto	-6 265 000 €	-1 865 000 €	-95 000 €

UUDISRAKENTAMINEN

	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Rakentaminen, Uudisrakentaminen			
Yleisurheilukentän huoltorakennus ja sosiaaliti-lat-97116			
Menot	-30 000 €		
Netto	-30 000 €		
Kuvaus	Suunnittelu 2026		
Kirkonkylän ala-aste-97120			
Menot	-10 000 €		
Netto	-10 000 €		
Sirkan koulun laajennus uusi-97127			
Menot	-2 360 000 €		
Netto	-2 360 000 €		
Kuvaus	Koulun laajennuksen suunnittelu/60 000, 2026 Keittiön ja ruokalan laajennus/2 300 000/2026		
Museon huoltorakennus-97128			
Menot	-160 000 €		
Netto	-160 000 €		
Sirkan koulun liikuntavarasto-97129			
Menot			-120 000 €
Netto			-120 000 €
Kuvaus	Jäänhoitokoneen lämminvarasto ja pukutila/120 000/2028		
Kirjasto, uudisrakennus-97130			
Menot	-2 000 000 €	-2 000 000 €	
Netto	-2 000 000 €	-2 000 000 €	
Raattaman uusi rivitalo-97132			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Palokaluston suojarakennukset-97705			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Kuvaus	Kylien palokalustojen suojarakennukset 2026-2028/30 000		

	TA2026	TS2027	TS2028
Rakentaminen, Uudisrakentaminen			
Menot	-4 610 000 €	-2 030 000 €	-150 000 €
Netto	-4 610 000 €	-2 030 000 €	-150 000 €

6 Rahoitusosa

Euroa	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toiminnan rahavirta:					
Vuosikate	13 786	9 698	7 115	6 346	5 554
Tulorahoituksen korjauserät	-1 084	-500	-500	-500	-500
Toiminnan rahavirta yhteensä	***12 702***	***9 198***	***6 615***	***5 846***	***5 054***
Investointien rahavirta:					
Investointimenot	-13 168	-19 540	-26 548	-11 875	-5 035
Rahoitusosuudet investointimenoihin	50	430	80	625	350
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luov.tulot	1 123	500	500	500	500
Investointien rahavirta yhteensä	***-11 994***	***-18 610***	***-25 968***	***-10 750***	***-4 185***
Toiminnan ja investointien rahavirta netto	***708***	***-9 412***	***-19 354***	***-4 904***	***869***
Rahoituksen rahavirta:					
Antolainauksen muutokset	-1 640	-2 000	-1 000	-500	-500
Lainakannan muutokset	-1 526	11 412	17 500	5 404	-369
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 066	0	-500	0	0
Rahoituksen rahavirta netto	***-100***	***9 412***	***16 000***	***4 904***	***-869***
RAHAVAROJEN MUUTOS	***608***	***0***	***-3 354***	***0***	***0***
Lainakanta, 1000 euroa	3 066	14 477	19 810	25 214	24 845
Lainakanta euroa/asukas	448	2 122	2 898	3 688	3 634
Asukasmäärä 31.12.	6837				