



ENONTEKIÖ

**TALOUSARVIO 2025
JA
TALOUSSUUNNITELMA 2026-2027**

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2025	5
JOHDANTO.....	6
ASIAKIRJAN TARKOITUS.....	6
TALOUSARVION RAKENNE.....	6
TALOUSARVION SITOVIIS.....	6
TILIVELVOLLISET	7
TALOUSARVION SEURANTA.....	7
1 YLEINEN OSA - YHTEISET TAVOITTEET JA TALOUS.....	8
KUNNAN TULOPOHJA VUONNA 2025	8
VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET.....	8
VUOSIKATE	9
KUNNAN ARVIOITUJEN TULOJEN JA MENOJEN SUHTEELLISET OSUUDET VUONNA 2025	10
KUNNAN NETTOINVESTOINNIT, VUOSIKATE JA POISTOT 2015-2026	11
LAINAT	11
ARVIO VUODEN 2024 TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA.....	11
YHTEENVETO TALOUDEN LUVUISTA	12
KUNTAKONSERNIN YHTEISET TAVOITTEET	13
Enontekiön kunnan strategia	13
Strategiset tavoitteet, mittarit ja vastuutaho	Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.
2 KÄYTTÖTALOUSOSA	15
Kunnanhallitus.....	16
Hallinto	17
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	17
Henkilöstö.....	18
Talous	18
Ympäristöterveydenhuolto	20
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	20
Henkilöstö.....	20
Talous	20
Elinvoimalautakunta.....	21
Elinvoima ja kehittäminen.....	22
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	22
Henkilöstö.....	22
Talous	23
Infrastruktuuri	24
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	24
Henkilöstö.....	25
Talous	25

Hyvinvointilautakunta	27
Opetustoimi.....	27
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	27
Henkilöstö.....	29
Talous	29
Varhaiskasvatus.....	31
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	31
Henkilöstö.....	32
Talous	32
Kulttuuri, nuoriso ja vapaa-aika	34
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	34
Henkilöstö.....	37
Talous	37
Työllisyys.....	38
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	38
Henkilöstö.....	38
Talous	39
Ateria- ja puhtauspalvelut.....	40
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	40
Henkilöstö.....	41
Talous	41
3 TULOSLASKELMAOSA	42
4 INVESTOINTIOSA.....	44
5 RAHOITUSOSA	46
6 TYTÄRYHTIÖT	49
Enontekiön Vesihuolto Oy.....	49
Yhtiön tehtävä	49
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	49
Henkilöstö.....	50
Talous ja tunnusluvut	50
Enontekiön Liikekiinteistöt Oy.....	50
Yhtiön tehtävä	50
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	50
Henkilöstö.....	51
Talous ja tunnusluvut	51
Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asunnot.....	52
Yhtiön tehtävä	52
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	52

Henkilöstö.....	53
Talous ja tunnusluvut	53
Enontekiön Lentoasema Oy	53
Yhtiön tehtävä	53
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	54
Henkilöstö.....	54
Talous ja tunnusluvut	55
ENF Infra Oy.....	55
Yhtiön tehtävä	55
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	55
Henkilöstö.....	56
Talous ja tunnusluvut	56
LIITTEET.....	Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.



KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2025

Hyvät Enontekiön asukkaat, yrittäjät, kunnan päättäjät ja henkilöstömme.

Täydennetään.

Toivotan teille kaikille iloista ja menestyksestä vuotta 2025!

Marko Halla
Kunnanjohtaja

JOHDANTO

ASIAKIRJAN TARKOITUS

Kuntalain mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Talousarviossa on otettava huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

TALOUSARVION RAKENNE

Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, tuloslaskelman, rahoituksen ja investointien näkökulmista. Talousarviossa tulee osoittaa riittävät resurssit asetettujen tavoitteiden toteuttamiseksi sekä osoittaa, miten toiminta ja investoinnit rahoitetaan. Suunnitelmien tulee turvata kunnan tehtävien hoitaminen niin, että kunnan talouden tasapaino voidaan säilyttää suunnittelukauden aikana. Talousarvion laadinnassa on otettu huomioon kuntakonsernin näkökulmaa talouden vastuissa ja velvoitteissa sekä toiminnan ja talouden tavoitteissa. Talousarviossa on osio tytäryhtiöille.

Taloussuunnitelman rakennetta noudatetaan myös tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarviossa valtuusto hyväksyy talousarviovuoden sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio on oikeudellisesti sitova, mutta taloussuunnitelma on vain ohjeellinen.

Taloussuunnitelma on kuitenkin kunnan viranomaisia ja viranhaltijoita toiminnallisesti velvoittava asiakirja. Se ohjaa talousarviovalmistelua. Siitä saa poiketa vain perustellusta syystä. Taloussuunnitelman velvoittavuus korostuu myös alijäämän kattamissäädösten myötä.

Talousarvion investointiosassa valtuustoon nähden sitovia ovat määritellyt investoinnit hankkeittain. Investointiosassa nettomeno hankkeittain sitoo valtuustoon nähden.

Talousarvioon hyväksytyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sitovat valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavoin kuin määräraha. Tavoitteiden muuttaminen kesken vuoden edellyttää myös valtuuston päätöstä.

Tuloslaskelmaosassa sitovia valtuustoon nähden ovat määrärahojen ja tuloerien luonteiset erät. Rahoitusosassa sitovia valtuustoon nähden ovat määrärahojen ja tuloerien luonteiset erät. Poistot lasketaan valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

TILIVELVOLLISET

Tilivelvollisia ovat seuraavien toimielinten jäsenet: kunnanhallitus, tarkastuslautakunta, hyvinvointilautakunta, elinvoimalautakunta ja keskusvaalilautakunta. Tilivelvolliset viranhaltijat ovat seuraavat: Kunnanjohtaja, hallintojohtaja, sivistysjohtaja ja tekninen johtaja.

TALOUSARVION SEURANTA

Talousarvion seuranta toteutetaan hallintosäännön mukaisesti. Toimielimet/toiminta-alueet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain. Toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan ao. toimielimille ja kunnanhallitukselle talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa päätetyllä tavalla.

1 YLEINEN OSA - YHTEISET TAVOITTEET JA TALOUS

KUNNAN TULOPOHJA VUONNA 2025

Sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustoimea koskeva uudistus vaikutti kuntien vuoden 2023 kunnallisveroprosenttien tasoon. Kunnat eivät voineet päättää itsenäisesti vuoden 2023 kunnallisveroprosenttia, vaan kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksiköllä. Vuoden 2023 kunnallisveroprosentin leikkauksen jälkeen Enontekiön veroprosentiksi määräytyi 8,61.

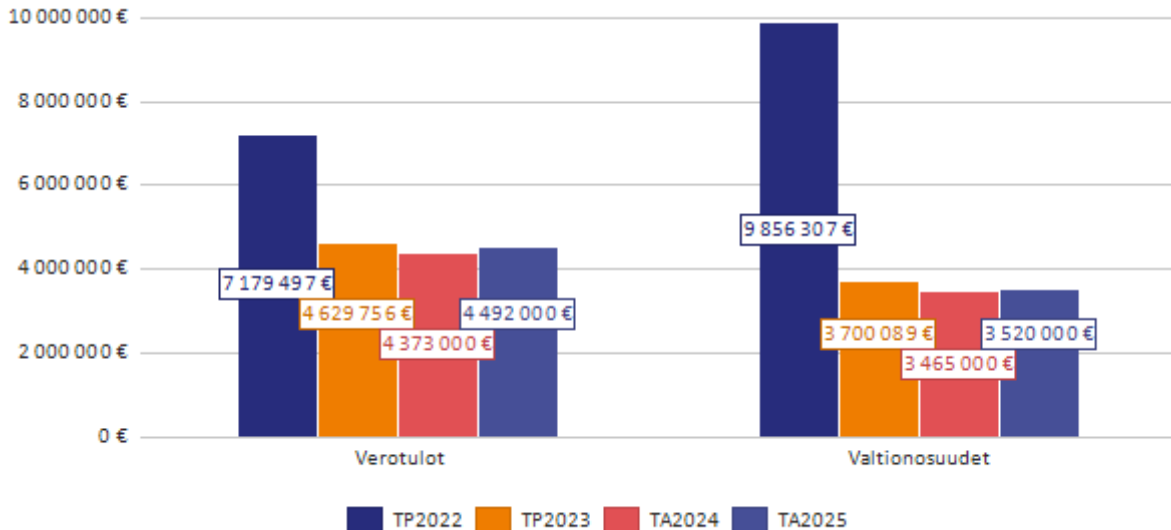
Vuoden 2024 tuloveroprosentit tuli määrätä ja ilmoittaa 0,10 %-yksikön tarkkuudella ja kunnan tuloveroprosentiksi vahvistettiin 8,6 %.

Valtuusto on kokouksessaan 23.10.2024 päättänyt, että tulovero ja kiinteistöveroprosentit säilyvät vuoden 2024 tasolla myös vuonna 2025.

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

Kunnan verotulot muodostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Vuonna 2025 verotulojen arvioidaan olevan kokonaisuudessaan 4,492 miljoonaa euroa. Kunnallisveron tuotoksi vuonna 2025 arvioidaan 2,961 miljoonaa euroa, yhteisöveron tuotoksi 0,434 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroja arvioidaan saatavan 1,097 miljoonaa euroa.

Vuonna 2025 valtionosuuksia arvioidaan saatavan 3,520 miljoonaa euroa.



Verotulot ja valtionosuudet (1 000 €)	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Verotulot	7 179	4 630	4 373	4 492
Kunnan tulovero	5 393	3 032	2 818	2 961
Kiinteistövero	899	1 005	1 048	1 097
Osuus yhteisöveron tuotosta	888	592	507	434
Valtionosuudet	9 856	3 700	3 465	3 520

VUOSIKATE

Toimintakatteen jälkeen esitettävien verotulojen, valtionosuuksien ja rahoitustuottojen ja -kulujen jälkeen muodostuva vuosikate on 7 tuhatta euroa positiivinen. Poistojen, satunnaisten erien ja poistoeron muutoksen jälkeen talousarviovuoden 2025 tilikauden arvioidaan olevan 576 tuhatta euroa alijäämäinen.

Vuonna 2026 vuosikatteen arvioidaan olevan 2 tuhatta euroa ja vuonna 2026 vuosikatteen arvioidaan olevan 17 tuhatta euroa. Vuosiin 2026 ja 2027 sisältyy epävarmuutta tulevan TE-uudistuksen sekä valtionosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi.

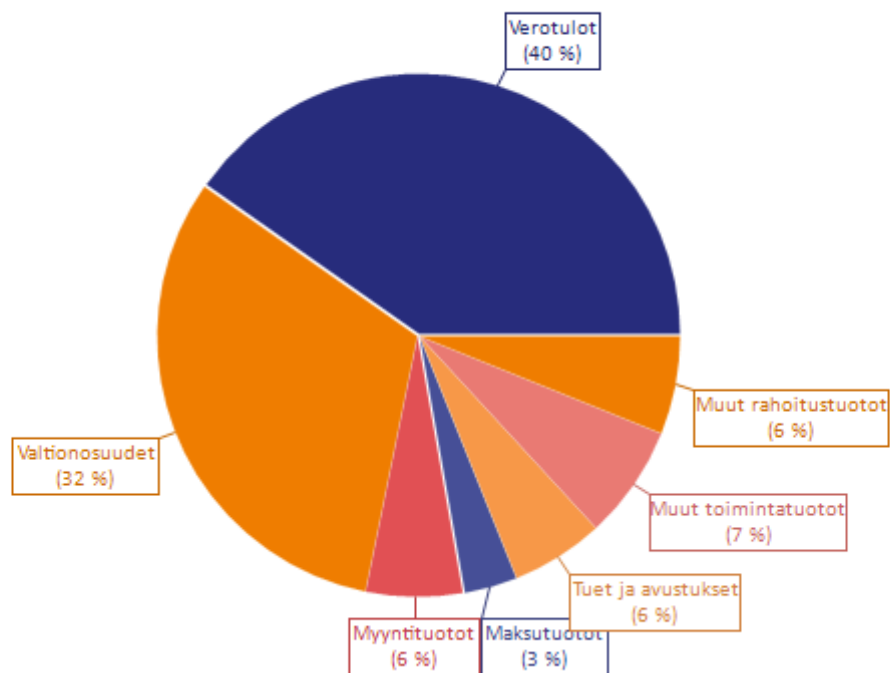
Talouden tasapainon tärkein arviointikriteeri on vuosikate. Vuosikate ilmoittaa rahoitusylijäämän sen jälkeen, kun käyttötalouden nettomenot ja rahoituksen nettomenot on rahoitettu. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä.

Kuntaliitto on luonut seuraavat kriteerit tulorahoituksen riittävyyden eli vuosikatteen tason arvioinnille:

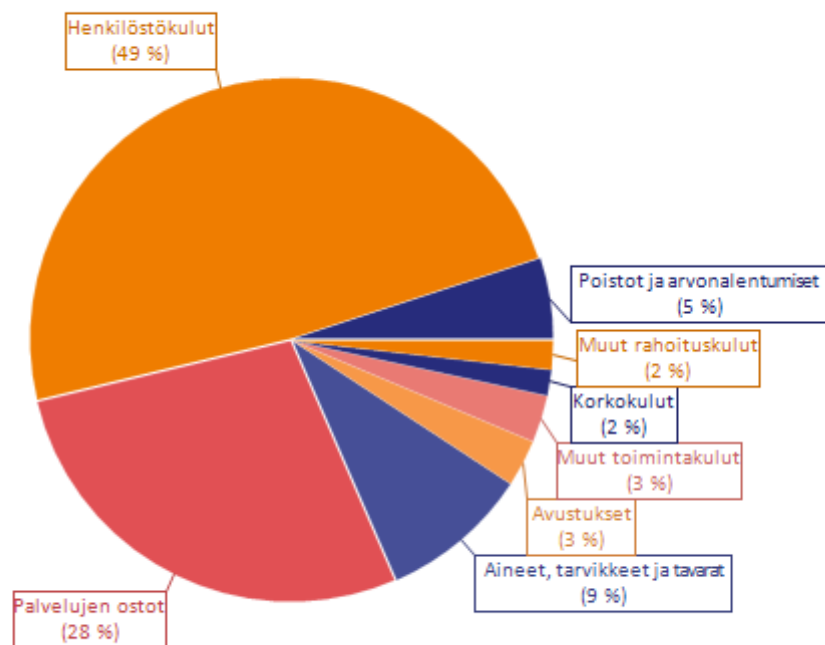
1. Vahva talous - Vuosikate riittää investointien nettomenon ja lainojen lyhennysten rahoittamiseen.
2. Tasapainossa oleva talous - Vuosikate riittää lainojen lyhennysten ja suunnitelman mukaisten poistojen eli korvausinvestointien rahoittamiseen.
3. Hyväksyttävän alarajalla oleva talous - Vuosikate on yhtä suuri kuin suunnitelman mukaiset poistot eli vuosikate riittää korvausinvestointien, mutta ei kokonaan lainojen lyhennysten rahoittamiseen
4. Heikkenevä talous - Vuosikate on positiivinen, mutta tilikauden tulos poistojen jälkeen negatiivinen. Tällöin vuosikatteella ei pystytä rahoittamaan suunnitelman mukaisia poistoja kokonaan eikä lainojen lyhennyksiä ollenkaan.
5. Kriisitalous - Vuosikate on negatiivinen, jolloin käyttö- ja rahoitusmenojen rahoittamiseen joudutaan ottamaan vierasta pääomaa.

KUNNAN ARVIOITUJEN TULOJEN JA MENOJEN SUHTEELLISET OSUUDET VUONNA 2025

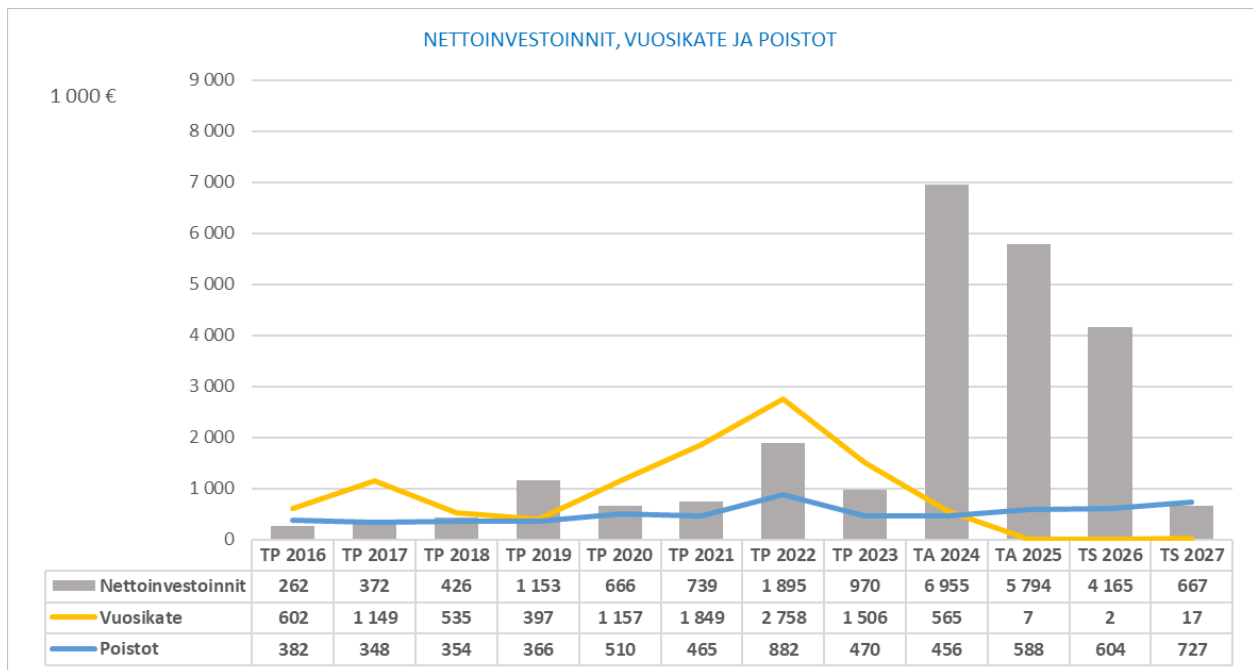
ENONTEKIÖN KUNTA



ENONTEKIÖN KUNTA



KUNNAN NETTOINVESTOINNIT, VUOSIKATE JA POISTOT 2015-2026



LAINAT

Vuosina 2025-2027 Enontekiön kunta velkaantuu noin 10,6 miljoonan euron nettoinvestointitarpeen vuoksi. Investointien rahoitus on suunniteltu katettavan lainarahoituksella. Vuonna 2025 pitkäaikaisten lainojen määrän arvioidaan nousevan noin 5,0 miljoonaa euroa ja lainamäärä vuoden 2025 lopussa arvioidaan olevan noin 8,4 miljoonaa euroa, joka on noin 4 800 €/ asukas. Vuosina 2026-2027 lainamäärän lisäys olisi noin 4,0 miljoonaa euroa ja lainamäärä vuoden 2027 lopussa noin 12,4 miljoonaa euroa.

ARVIO VUODEN 2024 TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA

Tilinpäätös 2024 tulee olemaan alijäämäinen noin 600 tuhatta euroa. Alijäämä muodostuu toteutumatta jääneistä tuloista sekä ennakoiduista kuluista.

YHTEENVETO TALOUDEN LUVUISTA

ENONTEKIÖN KUNTA

Yhteenveto talouden luvuista	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Asukasluku	1 808	1 789	1 813	1 770	1 785	1 735
Tulovero-%	21,25%	21,25%	21,25%	8,61%	8,60%	8,6%
Kiinteistövero-%						
Yleinen	1,05%	1,05%	1,05%	1,05%	1,05%	1,05%
Maapohja					1,30%	1,30%
Vakituiset asunnot	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%
Muut asuinrakennukset	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%
Voimalaitokset	0,93%	0,93%	0,93%	0,93%	0,93%	0,93%
Yleishyödylliset yhteisöt	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Rakentamattomat rakennuspaikat	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	6,00%
Toimintatulot (1 000 eur)	2 399	3 496	3 238	2 763	2 175	2 468
Toimintamenot (1 000 eur)	17 629	19 083	19 749	10 161	9 962	10 757
Verotulot (1 000 eur)	6 394	6 808	7 179	4 630	4 373	4 492
Valtionosuudet (1 000 eur)	9 753	9 712	9 856	3 700	3 465	3 520
Vuosikate (1 000 eur)	1 157	1 849	2 758	1 506	565	7
% poistoista	227%	398%	313%	320%	124%	1%
Nettoinvestoinnit (1 000 eur)	666	739	1 895	970	6 955	5 794
Lainakanta (1 000 eur)	4 995	4 803	4 311	554	4 152	8 373
Lainakanta, eur/asukas	2 763	2 685	2 378	313	2 326	4 826

KUNTAKONSERNIN YHTEISET TAVOITTEET

Enontekiön kunnan strategia

Enontekiön kunnan strategia

Kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista (kuntalaki 37 §). Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen;
- 2) palvelujen järjestäminen ja tuottaminen;
- 3) kunnan tehtäviä koskeissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka;
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Kuntastrategian tulee perustua arvioon kunnan nykytilanteesta sekä tulevista toimintaympäristön muutoksista ja niiden vaikutuksista kunnan tehtävien toteuttamiseen. Kuntastrategiassa tulee määritellä myös sen toteutumisen arviointi ja seuranta. Kuntastrategia on otettava huomioon kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatimisessa. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa.

Enontekiön kuntastrategian 2022-2025 otsikko on "Ihmiset - Hyvinvointi - Asuminen - Elinvoima". Kuntastrategia on laadittu yhdessä laajasti osallistaen touko-joulukuussa 2021 sekä alkuvuodesta 2022. Strategian valmisteluun ovat osallistuneet kuntalaiset, kunnan henkilöstö, luottamushenkilöt ja kunnan sidosryhmät. Kuntastrategiakyselyihin saatiin 115 vastausta ja luonnosversioihin 41 palautetta. Kuntastrategia määrittää valtuustokauden 2021-2025 painopisteet, vision vuodelle 2030, kunnan arvot ja olemassa olon tarkoituksen sekä valtuustokauden strategiset projektit.

Enontekiön kunnanvaltuusto on hyväksynyt kunnan strategian kaudelle 2021–2025 kokouksessaan 18.5.2022 § 26.

Talousarvion ja taloussuunnitelman tulee perustua kuntastrategiaan. Kuntastrategian toimeenpanosta vastaavat kunnan henkilöstö ja luottamushenkilöt. Kuntastrategian seurantavastuu on kunnanhallitukselle ja kunnan johtoryhmällä.

Seurannassa käytettävät mittarit on määritelty kunnanhallituksessa 30.8.2022. Kuntastrategian toteutumista arvioidaan valtuustotasolla vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä yhteistyössä tarkastuslautakunnan kanssa.

Keskeisimpiä seurattavia asioita ovat valtuustokauden strategiset projektit.

Enontekiön kuntastrategia 2022–2025



Valtuustokauden strategiset projektit

IHMISET

- ✓ Aidon paikallisen identiteetin esiin nostaminen
- ✓ Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen
- ✓ Osallistumisen ja vaikuttamisen uudet kanavat
- ✓ Kolmannen sektorin toiminnan tukeminen
- ✓ Arjen kansainvälisyyden ja monikulttuurisuuden tukeminen
- ✓ Saamenkielen ja kulttuurin edistäminen

HYVINVOINTI

- ✓ Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous
- ✓ Hyvinvointikertomuksen päivittäminen ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteellisuus
- ✓ Luonnon monimuotoisuus hyvinvoinnin edistäjänä
- ✓ Hallittu sopeutuminen soten jälkeiseen aikaan
- ✓ Maakunnallinen ja valtakunnallinen edunvalvonta
- ✓ Arjen turvallisuudesta huolehtiminen

ASUMINEN

- ✓ Palvelujen saavutettavuuden edistäminen
- ✓ Viihtyisä ja turvallinen rakennettu ympäristö
- ✓ Asunto- ja tonttitarjonnan parantaminen
- ✓ Ilmastomuutokseen reagoiva rakentaminen
- ✓ Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja energiatehokkuus
- ✓ Monipaikkaisuuden ja etätyön hyödyntäminen

ELINVOIMA

- ✓ Ympärivuotisen matkailun kehittäminen
- ✓ Poro- ja luontaiselinkeinojen vahvistaminen
- ✓ Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen
- ✓ Työvoiman saatavuuden varmistaminen
- ✓ Ounas-Pallas-Yllästunturin kansallispuiston nimeäminen
- ✓ Enontekiö on kaivosvapaa kunta jatkossakin
- ✓ Lentokenttätöiminnan aktivoiminen
- ✓ Yleinen saavutettavuuden parantaminen
- ✓ Strateginen maanhankinta kunnalle

2 KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion ja -suunnitelman käyttötalousosassa valtuusto asettaa kunnan **toiminnalliset tavoitteet** ja osoittaa tavoitteiden edellyttämän **nettomenon (toimintakate)** toimielimelle tehtävien hoitamiseen. Valtuustoon nähden sitovia ovat toimialojen toimintakatteen.

(1 000 €)	TA 2025
ENONTEKIÖN KUNTA (1)	
TOIMINTATUOTOT	2 468
TOIMINTAKULUT	- 10 757
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 8 289
Kunnanhallitus (1)	
TOIMINTATUOTOT	47
TOIMINTAKULUT	- 1 431
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 383
Hallinto (1)	
TOIMINTATUOTOT	47
TOIMINTAKULUT	- 1 228
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 181
Ympäristöterveydenhuolto (1)	
TOIMINTATUOTOT	
TOIMINTAKULUT	- 203
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 203
Elinvoimalautakunta (1)	
TOIMINTATUOTOT	1 666
TOIMINTAKULUT	- 3 369
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 703
Elinvoima ja kehittäminen (1)	
TOIMINTATUOTOT	95
TOIMINTAKULUT	- 660
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 565
Infrastrukturi (1)	
TOIMINTATUOTOT	1 571
TOIMINTAKULUT	- 2 709
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 138
Hyvinvointilautakunta (1)	
TOIMINTATUOTOT	755
TOIMINTAKULUT	- 5 957
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 5 202
Opetustoimi (1)	
TOIMINTATUOTOT	439
TOIMINTAKULUT	- 3 589
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 3 150
Varhaiskasvatus (1)	
TOIMINTATUOTOT	18
TOIMINTAKULUT	- 713
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 695

(1 000 €)	TA 2025
Kulttuuri, nuoriso ja vapaa-aika (1)	
TOIMINTATUOTOT	151
TOIMINTAKULUT	- 663
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 512
Työllisyys (1)	
TOIMINTATUOTOT	
TOIMINTAKULUT	- 594
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 594
Ateria- ja puhtauspalvelut (1)	
TOIMINTATUOTOT	146
TOIMINTAKULUT	- 397
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 250

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa ja vastaa kuntalaissa säädetyistä tehtävistä. Kunnanhallituksen tehtävänä on kuntalain mukaisesti vastata kunnan hallinnosta, taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta.

Kunnanhallitus valvoo kunnan etuja ja kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien toteutumista, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa, jota käyttää myös kunnanjohtaja. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat konserni- ja omistajaohjauksesta.

Kunnanhallitus vastaa kunnan henkilöstön ja henkilöstöhallinnon kehittämisestä, suunnittelusta ja toimeenpanosta, työsuojelusta ja henkilöstön yhteistoiminnasta sekä tukee kuntakonsernin henkilöstöhallinnon suunnittelua ja toimeenpanoa.

Kunnanhallituksen talousarvio sisältää hallinnon ja ympäristöterveydenhuollon kustannuspaikat.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	14,1	9,5	8
Määräaikaiset	2,9		1
Yhteensä	17	9,5	9

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	339	47	47	44	44
Myyntituotot	311	44	21	17	17
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	16	2	26	26	26
Muut toimintatuotot	12				
TOIMINTAKULUT	- 1 930	- 1 498	- 1 431	- 1 414	- 1 414
Henkilöstökulut	- 901	- 644	- 653	- 644	- 644
Palkat ja palkkiot	- 734	- 539	- 530	- 522	- 522
Henkilösivukulut	- 167	- 105	- 123	- 122	- 122
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 740	- 702	- 729	- 722	- 722
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 207	- 22	- 30	- 30	- 30
Avustukset	- 4	- 100			
Muut toimintakulut	- 78	- 30	- 19	- 19	- 19
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 592	- 1 451	- 1 383	- 1 370	- 1 370

Hallinto

Hallinnon toimialue sisältää yleishallinnon, vaalit ja hallinnon.

Yleishallinnon alla on kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, tarkastuslautakunnan, nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston, vanhusneuvoston, kuntalaisfoorumin, kunnallisverotuksen kustannuspaikat. Hallinnon kustannuspaikka sisältää hallinto- ja talouspalveluiden kustannuspaikat, ICT-palvelut, viestinnän sekä työsuojelu- ja henkilöstöhallinnon kustannuspaikat.

Kunnanhallituksen alainen hallinto- ja talousosasto vastaa ensisijaisesti valtuuston ja kunnanhallituksen tarvitsemista ja kunnan yhteisistä hallinnollisista ja muista palveluista. Hallinto- ja talousosasto tuottaa hallinnollisia palveluja kunnan eri toimialoille ja neuvoo eri yksiköjä niille kuuluvien tehtävien hoitamisessa sekä vastaa taloudenhoidosta, tietohallinnosta, ICT-palveluista, viestinnästä ja vaaleista. Hallinto- ja talousosasto ohjaa kuntakonsernin talous- ja toimintasuunnittelua sekä konsernitilinpäätöksen valmistumista.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Varmistetaan asukkaille laadukkaat peruspalvelut samalla kun huolehditaan kuntatalouden kestävydestä.

Toimenpiteet Tehostetaan palvelutuotantoa digitalisaation ja palvelujen kehittämisen avulla.

Toteutetaan kustannustehokkuuden analysointi kunnan peruspalveluissa ja tunnistetaan säästökohteita ilman, että palvelun laatu kärsii.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Digitalisoitujen palvelujen määrän ja käyttöasteen kehitys.	0,5	1,5
Talouden tasapainon mittarit, kuten budjetin toteutuminen ja säästöjen määrä 5 %	0	5

Vastuu kunnanhallitus

2. Elinvoima - Työvoiman saatavuuden varmistaminen

Tavoite: Varmistaa osaavan työvoiman saatavuus Enontekiön kunnassa

Toimenpiteet Kehitetään houkuttelevia rekrytointikampanjoita

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toteutettujen rekrytointikampanjoiden määrä ja kampanjoiden vaikuttavuus.	0	1
Uusi mittari	0	

Vastuu Kunnanjohtaja

3. Ihmiset - Saamenkielen ja kulttuurin edistäminen

Tavoite: Lisätään saamenkielen ja -kulttuurin näkyvyyttä kunnassa.

Toimenpiteet Saamenkielisten palveluiden ja materiaalien tarjoaminen kunnan toimipisteissä ja verkkosivuilla.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Saamenkieliset verkkosivut	0	1
Saamenkielisten ajankohtaisten uutisten ja tiedotteiden määrä verkkosivuilla	6	30

Vastuu hallintojohtaja

4. Asuminen - Monipaikkaisuuden ja etätöön hyödyntäminen

Tavoite: Edistetään monipaikkaisuuden ja etätöön mahdollisuuksia kuntalaisten asumisessa ja kunnan houkuttelevuudessa.

Toimenpiteet Edistetään monipaikkaisuutta ja etätöön mahdollisuuksia kuntalaisten asumisessa ja kunnan houkuttelevuudessa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Etätöyötilat	1	2

Vastuu kunnanjohtaja

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	8,4	9,5	8
Määräaikaiset	1,6		1
Yhteensä	9,9	9,5	9

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	100	47	47	44	44
Myyntituotot	74	44	21	17	17
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	14	2	26	26	26
Muut toimintatuotot	12				
TOIMINTAKULUT	- 1 255	- 1 305	- 1 228	- 1 211	- 1 211
Henkilöstökulut	- 653	- 644	- 653	- 644	- 644
Palkat ja palkkiot	- 535	- 539	- 530	- 522	- 522
Henkilösivukulut	- 118	- 105	- 123	- 122	- 122
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 518	- 509	- 526	- 519	- 519
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 32	- 22	- 30	- 30	- 30
Avustukset	- 4	- 100			
Muut toimintakulut	- 47	- 30	- 19	- 19	- 19
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 155	- 1 259	- 1 181	- 1 167	- 1 167

Ympäristöterveydenhuolto

Enontekiön alueen ympäristöterveydenhuollosta ja eläinlääkäripalveluista sekä eläinsuojelusta vastaa Tunturi-Lapin Ympäristöterveydenhuolto toiminta-alueena Enontekiö, Kittilä, Muonio ja Sodankylä. Ympäristöterveydenhuollon tehtävänä on ylläpitää ja edistää väestön terveyttä erilaisin elinympäristöön kohdistuvien toimenpitein. Ympäristöterveydenhuollon perusasioihin kuuluvat mm. hyvänlaatuinen juomavesi ja ravinto sekä terveellinen ja turvallinen elinympäristö.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset		0	
Määräaikaisten	0,5		
Yhteensä	0,5	0	0

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	16				
Myyntituotot	17				
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 230	- 193	- 203	- 203	- 203
Henkilöstökulut	- 15				
Palkat ja palkkiot	- 11				
Henkilösivukulut	- 4				
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 185	- 193	- 203	- 203	- 203
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1				
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 29				
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 214	- 193	- 203	- 203	- 203

Elinvoimalautakunta

Elinvoimalautakunnan tehtävä

Elinvoimalautakunnan tehtävänä on vastata toimialansa lainsäädännön mukaisesti, kunnanhallituksen alaisuudessa ja lautakunnan roolin mukaisesti elinvoimaprosessista.

Elinvoimalautakunnan tehtävänä on kuvata elinvoimapalvelut prosessi. Prosessi tuottaa tai järjestää seuraavat palvelut:

- infrapalveluista eli kunnan rakentamisesta, kiinteistöpalveluista, kunnallistekniikasta, mittaustoimesta, ympäristönhoidosta, yleisistä alueista, kunnalle kuuluvista liikenneväylistä, yksityisteistä, kunnan metsistä, kaukolämmöstä ja moottorikelkkareiteistä, kunnan rakennusvalvonnasta, ympäristönsuojelusta sekä maastoliikennelain ja vesilain mukaisista lupa- ja valvontaviranomaispalveluista.
- elinvoimasta ja kehittämisestä, joihin kuuluvat kehittämishankkeet, kunnan yleinen edunvalvonta ja yrityspalveluiden järjestäminen. Kehittämisessä erityispainopiste on alueen saavutettavuudessa ja matkailun kehittämisessä.

Elinvoimalauta kunta päättää talousarvion puitteissa yleisten lautakunnille kuuluvien tehtävien lisäksi niistä asioista, jotka lautakunnan toimialaa koskevassa lainsäädännössä on annettu niiltä osin kuin päätösvaltaa ei ole lainsäädännössä ja hallintosäännössä osoitettu kunnanhallitukselle tai -valtuustolle. Lautakunta päättää päätösvallan siirtämisestä alaisilleen viranhaltijoille toimialansa mukaisissa tehtävissä.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	13,1	18	16,8
Määräaikaiset	11,1	4	5,3
Yhteensä	24,3	22	22,1

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	1 717	1 408	1 666	1 657	1 652
Myyntituotot	438	412	461	461	461
Maksutuotot	184	189	354	354	354
Tuet ja avustukset	244	22	74	65	60
Muut toimintatuotot	851	786	776	776	776
TOIMINTAKULUT	- 3 327	- 3 118	- 3 369	- 3 360	- 3 355
Henkilöstökulut	- 1 200	- 1 168	- 1 212	- 1 212	- 1 207
Palkat ja palkkiot	- 981	- 950	- 1 001	- 1 001	- 996
Henkilösivukulut	- 220	- 219	- 211	- 211	- 211
Eläkekulut			- 3	- 3	- 3
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 1 116	- 1 046	- 1 114	- 1 105	- 1 105
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 702	- 713	- 743	- 743	- 743
Avustukset	- 32	- 23	- 20	- 20	- 20
Muut toimintakulut	- 277	- 167	- 280	- 280	- 280
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 610	- 1 710	- 1 703	- 1 703	- 1 703

Elinvoima ja kehittäminen

Toimialan tehtävät

6. Edistää kuntalaisten ja kunnan taloudellista elinvoimaa.
7. Kehittää kunnan elinvoimaa ja yrittäjyyttä sekä kilpailukykyä.
8. Edistää saavutettavuutta edunvalvonnan keinoin.
9. Edistää matkailua sekä poro- ja luontaiselinkeinoa.
10. Osallistuu kuntakonsernin sisäiseen kehittämiseen.
11. Osallistuu sidosryhmäyhteistyöhön ja kunnan edunvalvontaan.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

2. Elinvoima - Ympärivuotisen matkailun kehittäminen

Tavoite: Rekisteröityjen yöpymisten määrä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rekisteröityjen yöpymisten määrä	0	155 000
Vastuu	yritys- ja kehittämisasiantuntija	

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Yritysyhteistyön ylläpito

Toimenpiteet Tilaisuudet, joissa yhdessä yrittäjien kanssa keskustellaan yrittäjisen ajankohtaisista asioista (ml. yritysfoorumi).

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tilaisuudet yrittäjien kanssa	4	7
Vastuu	yritys- ja kehittämisasiantuntija	

3. Ihmiset - Aidon paikallisen identiteetin esiin nostaminen

Tavoite: Tapahtumien järjestäminen (Marianpäivien perinnemarkkinat, Hetan Musiikkipäivät, Enontekiön pilkkiviikko, Järämän tapahtuma, Väärtipäivät, Joulumyyjäiset)

Toimenpiteet Tapahtumat järjestetään suunnitelman ja budjetin mukaisesti.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtumien määrä (kpl)	5	6
Vastuu	yritys- ja kehittämisasiantuntija	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	1,4	2	2
Määräaikaiset	4,9	1	0,8
Yhteensä	6,3	3	2,8

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	266	44	95	86	81
Myyntituotot	35	29	29	29	29
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	231	15	67	58	53
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 684	- 575	- 660	- 651	- 646
Henkilöstökulut	- 288	- 136	- 175	- 175	- 170
Palkat ja palkkiot	- 236	- 112	- 140	- 140	- 135
Henkilösivukulut	- 53	- 24	- 35	- 35	- 35
Eläkekulut			- 3	- 3	- 3
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 303	- 320	- 359	- 351	- 351
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 34	- 32	- 32	- 32	- 32
Avustukset	- 24	- 23	- 20	- 20	- 20
Muut toimintakulut	- 36	- 63	- 73	- 73	- 73
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 418	- 531	- 565	- 565	- 565

Infrastrukturi

Infrastruktuurin toimiala vastaakunnan rakentamisesta, kunnallistekniikasta lukuun ottamatta vesi- ja viemärihuoltoa, yleisistä alueista, kunnalle kuuluvista liikenneväylistä, kaukolämmöstä, moottorikelkkareiteistä, rakennusvalvonnasta sekä maastoliikennelain ja vesilain mukaisista lupa- sekä valvontaviranomaistehtävistä.

Infrastruktuurin toimiala vastaa lisäksi mittaustoimesta, maankäytön suunnittelun ja kaavoituksen valmistelusta, kunnan lähiliikuntapaikoista ml. Hetta Hiihtomaa, laduista ja kunnan ulkoilureiteistä, rakennuksista sekä kiinteistöistä ja metsistä

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

3. Ihmiset

Tavoite: Karesuvannon monitoimitalon rakennuttaminen		
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rakennuksen valmistumisaste	0	40
Vastuu	Työpäällikkö	

2. Elinvoima

Tavoite: Kunnan kiinteistöjen salkutus		
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Salkutuksen valmistuminen	50	100
Vastuu	Tekninen johtaja	

Tavoite: Liikuntapaikat ja ladut		
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Hiihtomaa toiminnan ja latujen ylläpidon vakauttaminen	0	100
Vastuu	Työpäällikkö	

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Uuden Luppokodin rakennuttaminen		
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rakennuksen valmistuminen 5/2025	70	100
Vastuu	Työpäällikkö	

2. Elinvoima - Strateginen maanhankinta kunnalle

Tavoite: Maanhankinta kunnalle taajamien lähialueilta		
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Pinta-ala ha	0	5
Kiinteistökauppojen lkm.	0	2

Vastuu Maankäyttöinsinööri

4. Asuminen - Palvelujen saavutettavuuden edistäminen

Tavoite: Uuden MRL:n muutoksien huomioiminen kunnan rakennusjärjestyksessä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rakennusjärjestyksen päivittäminen	0	100
Vastuu Rakennustarkastaja		

4. Asuminen - Asunto- ja tonttitarjonnan parantaminen

Tavoite: Tonttitarjonnan lisääminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asemakaavojen lainvoimaisuuden saavuttaminen	0	1
Vastuu Maankäyttöinsinööri		

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	11,7	16	14,8
Määräaikaiset	6,2	3	4,5
Yhteensä	17,9	19	19,3

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	1 451	1 365	1 571	1 571	1 571
Myyntituotot	403	384	433	433	433
Maksutuotot	184	189	354	354	354
Tuet ja avustukset	13	7	8	8	8
Muut toimintatuotot	850	786	776	776	776
TOIMINTAKULUT	- 2 643	- 2 543	- 2 709	- 2 709	- 2 709
Henkilöstökulut	- 912	- 1 032	- 1 037	- 1 037	- 1 037
Palkat ja palkkiot	- 745	- 837	- 861	- 861	- 861
Henkilösivukulut	- 167	- 195	- 176	- 176	- 176
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 813	- 726	- 754	- 754	- 754
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 668	- 682	- 711	- 711	- 711
Avustukset	- 8				
Muut toimintakulut	- 242	- 103	- 206	- 206	- 206
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 192	- 1 178	- 1 138	- 1 138	- 1 138

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta vastaa:

- opetustoimen palveluista eli perusopetuksen ja lukiokoulutuksen järjestämisestä
- varhaiskasvatuksen palveluista
- kulttuuri-, nuoriso-, vapaa-ajan ja kansalaisopiston palveluista
- ateriat- ja puhtauspalveluista
- henkilöstöstä ja työllistämisestä

Hyvinvointilautakunta päättää talousarvion puitteissa yleisten lautakunnille kuuluvien tehtävien lisäksi niistä asioista, jotka lautakunnan toimialaa koskevassa lainsäädännössä on annettu kunnan tehtäväksi siltä osin kuin päätösvaltaa ei ole lainsäädännössä ja hallintosäännössä osoitettu kunnanhallitukselle tai kunnanvaltuustolle.

Lautakunta päättää päätösvallan siirtämisestä alaisilleen viranhaltijoille toimialansa mukaisissa tehtävissä.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	47,7	59,4	58,7
Määräaikaiset	20,8	6,5	7,3
Yhteensä	68,5	65,9	66

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	707	720	755	717	709
Myyntituotot	50	182	185	185	185
Maksutuotot	21	17	14	14	14
Tuet ja avustukset	632	502	544	506	497
Muut toimintatuotot	3	20	13	13	13
TOIMINTAKULUT	- 4 904	- 5 447	- 5 957	- 5 914	- 5 898
Henkilöstökulut	- 3 243	- 3 722	- 3 858	- 3 818	- 3 806
Palkat ja palkkiot	- 2 624	- 3 084	- 3 143	- 3 109	- 3 099
Henkilösivukulut	- 620	- 637	- 715	- 710	- 707
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 1 181	- 1 104	- 1 418	- 1 415	- 1 412
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 170	- 310	- 311	- 311	- 311
Avustukset	- 279	- 265	- 323	- 323	- 323
Muut toimintakulut	- 31	- 45	- 46	- 46	- 46
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 4 197	- 4 726	- 5 202	- 5 196	- 5 190

Opetustoimi

Opetustoimi vastaa perusopetuksesta Hetan yhtenäisessä peruskoulussa, Karesuvannon ja Kilpisjärven kouluissa. Opetustoimi vastaa keskiasteen lukiokoulutuksesta Enontekiön erälukiossa.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Tukioppilastoiminnan lisääminen

Toimenpiteet Tukioppilastoiminnan aloittaminen kyläkouluilla ja vahvistaminen koulukeskuksessa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tukioppilaskoulutuksen määrä kpl	0	2
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

1. Hyvinvointi - Arjen turvallisuudesta huolehtiminen

Tavoite: Poissaoloihin puuttumisen toimintamallin vakiinnuttaminen käyttöön

Toimenpiteet Poissaolomallin 30h-60h-90h käyttäminen kaikille oppilaille ja opiskelijoille.
Poissaolojen tarkka seuranta mallin mukaisesti

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Poissaoloseurannan käyttö %	0	100
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

Tavoite: Turvallisuutta edistävä kouluympäristö

Toimenpiteet Karesuvannon koulun suunnittelu turvalliseksi kouluympäristöksi.
Suunnitteluun osallistuminen
Turvallisuuskävelyt

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Karesuvannon koulun turvallisuus suunnittelukokoukset kpl	0	5
Turvallisuuskävelyt kpl	0	3
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

2. Elinvoima - Poro- ja luontaiselinkeinojen vahvistaminen

Tavoite: Poro- ja luontaiselinkeinojen merkityksen ymmärtäminen

Toimenpiteet Oppilaiden ja opiskelijoiden poronhoito- ja luontaiselinkeinotöihin osallistumisen turvaaminen poissaolojen myöntämisellä.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Lupien myöntäminen % pyydetyistä	0	100
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

2. Elinvoima - Työvoiman saatavuuden varmistaminen

Tavoite: Esi-, perus- ja lukiokoulutus on laadukasta suomen ja saamen kielillä.

Toimenpiteet Oppilaiden tukeminen opinnoissa
Toimiva oppilashuolto tukee oppilaita ja opiskelijoita koko koulutuksen ajan ja siirtymävaiheissa

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Valmistuneet oppilaat ja opiskelijat aloittaneista %	0	100
Oppilaitosvierailut lkm/lukuvuosi	0	3

Vastuu Hallinnollinen rehtori

3. Ihmiset - Aidon paikallisen identiteetin esiin nostaminen

Tavoite: Ruokapalvelun kanssa tehtävä yhteistyö

Toimenpiteet Oppilaiden osallistaminen ruokalistojen suunnitteluun

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toiveruokapäivät	0	5

Vastuu Hallinnollinen rehtori

Tavoite: Elinvoimaisen lukion säilyttäminen

Toimenpiteet Oppilaitosyhteistyön lisääminen, esim SAKK ja ammattioppilaitokset

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kaksoistutkintojen määrä	0	1
Yhteisten kurssien lkm	0	1

Vastuu Hallinnollinen rehtori

4. Asuminen - Palvelujen saavutettavuuden edistäminen

Tavoite: Henkilökunnan pysyvyys

Toimenpiteet Työhyvinvoinnista ja -oloista huolehtiminen kuuntelemalla, keskustelemalla ja parantamalla epäkohtia. Kannustetaan henkilökuntaa liikkumaan. Työhyvinvointipäivien toteuttaminen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Henkilöstön vaihtuvuus vähäinen, hlömäärä	0	0

Vastuu Hallinnollinen rehtori

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	31	36,9	37
Määräaikaiset	10,8	3	3
Yhteensä	41,8	39,9	40

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	499	427	439	414	414
Myyntituotot	23	15	19	19	19
Maksutuotot	5	3	3	3	3
Tuet ja avustukset	470	399	416	391	391
Muut toimintatuotot	1	9	2	2	2
TOIMINTAKULUT	- 3 450	- 3 423	- 3 589	- 3 564	- 3 564
Henkilöstökulut	- 2 391	- 2 475	- 2 611	- 2 586	- 2 586
Palkat ja palkkiot	- 1 933	- 2 064	- 2 128	- 2 107	- 2 107
Henkilösivukulut	- 458	- 411	- 483	- 479	- 479
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 941	- 811	- 853	- 853	- 853
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 106	- 111	- 104	- 104	- 104
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 13	- 27	- 21	- 21	- 21
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 2 952	- 2 996	- 3 150	- 3 150	- 3 150

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen toimiala vastaa Enontekiön kunnan varhaiskasvatuksen järjestämisestä Hetassa olevassa Päiväkoti Riekossa, jossa on kaksi suomen kielistä ryhmää ja yksi saamen kielinen ryhmä, sekä Kilpisjärvellä ja Karesuvannossa olevissa ryhmäperhepäiväkodeissa. Tarvittaessa saamenkielinen varhaiskasvatus järjestetään ostopalveluna Ruotsin Karesuvannon päivähoitoyksikkö Lávuvusta.

Toimiala johtaa ja kehittää varhaiskasvatuksen ja kodin välistä yhteistyötä sekä edistää lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, jolloin lapsella on mahdollisimman hyvät kasvun, oppimisen ja kehittymisen edellytykset.

Toimiala tukee varhaiskasvatuksessa paikallisen kulttuurin, kotiseudun ja ympäristön arvostamista ja huolehtii lapsen edun ensisijaisesta huomioimisesta varhaiskasvatusta suunniteltaessa, järjestettäessä ja siitä päätettäessä. Varhaiskasvatuksessa toteutetaan Enontekiön varhaiskasvatussuunnitelmaa ja saamelaista varhaiskasvatussuunnitelmaa vuosille 2023-2025.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Laadukkaat varhaiskasvatuspalvelut

Toimenpiteet Henkilökunta osallistuu vähintään yhteen täydennyskoulutukseen tai ammattitaitoa lisäävään muuhun koulutukseen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Täydennyskoulutuksiin osallistujien määrä	0	10
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

Tavoite: Valssi-varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän otetaan käyttöön

Toimenpiteet Otetaan käyttöön Valssi - Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Valssi- Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä käytössä	0	1
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

1. Hyvinvointi - Luonnon monimuotoisuus hyvinvoinnin edistäjänä

Tavoite: Liikuntakasvatuksessa lähiluonnon ja ympäristön hyödyntäminen

Toimenpiteet Lähiluonnon puut, kasvillisuus ja eläimet tutuiksi. Käydään lähiluonnossa liikkumassa ja leikkimässä ympäri vuoden.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Luontoretkien määrä	0	12
Liikuntatuokiot	0	18
Vastuu	varhaiskasvatuksen päällikkö	

1. Hyvinvointi - Maakunnallinen ja valtakunnallinen edunvalvonta

Tavoite: Alueellinen yhteistyö

Toimenpiteet Verkostoidutaan Lapin muiden kuntien kanssa osallistumalla esim. Loisto-verkosto tilaisuuksiin/tapaamisiin ja Lapin AVI:n järjestämiin tilaisuuksiin.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kuntien väliset ja seutukunnalliset yhteistyötapaamiset	0	12
Saamelaiskäräjien kanssa pidetyt yhteistyötapaamiset	0	2
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Tavoite: Yhteisöllisyyden ja osallisuuden edistäminen

Toimenpiteet Perheiden osallistaminen yhteisten tilaisuuksien suunnitteluun ja toteutukseen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tilaisuuksien määrä	0	6
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

3. Ihmiset - Saamenkielen ja kulttuurin edistäminen

Tavoite: Yhteistyö saamelaisalueen varhaiskasvatustoimijoiden kanssa.

Toimenpiteet Yhteistyötapaamiset saamelaisalueen varhaiskasvatuksesta vastaavien henkilöiden kanssa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Yhteistyötapaamiset	0	4
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	7,3	9,2	9,7
Määräaikaiset	5,2	2,4	2,8
Yhteensä	12,5	11,6	12,5

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	43	24	18	18	18
Myyntituotot					
Maksutuotot	16	14	11	11	11
Tuet ja avustukset	26	10	7	7	7
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 706	- 741	- 713	- 713	- 713
Henkilöstökulut	- 580	- 587	- 601	- 601	- 601
Palkat ja palkkiot	- 469	- 490	- 487	- 487	- 487
Henkilösivukulut	- 112	- 97	- 114	- 114	- 114
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 50	- 62	- 38	- 38	- 38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 12	- 19	- 13	- 13	- 13
Avustukset	- 62	- 70	- 60	- 60	- 60
Muut toimintakulut	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 664	- 717	- 695	- 695	- 695

Kulttuuri, nuoriso ja vapaa-aika

Enontekiön kunnan kulttuurin, vapaa-ajan ja nuoristoimen toimialan tavoitteena on lisätä kuntalaisten kulttuurista, liikunnallista ja terveydellistä pääomaa ja luoda edellytyksiä niiden vaalimiseen ja kehittämiseen vastaamalla liikuntamahdollisuuksien/-paikkojen, nuorisotilojen, kirjaston ja museoiden toiminnasta, järjestämällä tapahtumia ja tukemalla yhdistyksiä ja järjestöjä tapahtumien järjestämisessä sekä kansalaisopiston tarjonnan kohdentamista

Toimiala edistää kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia hyvinvointiin, sivistykseen, kulttuuriin sekä liikuntaan ja terveelliseen elämäntapaan yhdessä muiden toimijoiden kanssa yleisesti mm. lukuharrastusta (ml saamenkielen). Lisäksi toimiala kehittää, toimeenpanee ja tukee tapahtumia kuntalaisten osallistumismahdollisuuksien lisäämiseksi toimialan toiminnassa sekä toteuttaa ja osaltaan lisätä monialaista yhteistyötä yhdistysten, järjestöjen ja seurojen kanssa tapahtumien suunnittelussa ja toteutuksessa.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Aktiivisesti palveleva kirjasto

Toimenpiteet Kirjastopalvelujen esittely asikkaille
Kirjastossa järjestetään tapahtumia

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kirjastopalvelujen esittely koululaisille	0	4
Kirjastopalvelujen esittely ikäihmisille	0	2
Kirjavinkkautsten määrä	0	7
Kirjastossa järjestettyjen tapahtumien määrä	0	8
Kirjastossa pidettyjen näyttelyjen määrä	0	6
Satutuntien määrä	0	8
Kirjastossa käytössä varattava hiljainen työtila	0	1

Vastuu kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori

Tavoite: Kulttuuritapahtumia ympäri vuoden

Toimenpiteet Kulttuuritapahtumien järjestäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kulttuuritapahtumia järjestetty joka kuukausi	0	12
Avoimien kulttuuritapahtumien määrä (aikuiset)	0	20
Avoimien kulttuuritapahtumien määrä (lapset ja nuoret)	0	15
Elokuvanäytösten määrä	0	120

Vastuu kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori

Tavoite: Kulttuurikasvatussuunnitelmaa toteutetaan

Toimenpiteet Kulttuurikasvatussuunnitelman vaihtuva taiteenala-vuositeemaa toteuttavia vierailuja kouluille ja päiväkodeihin

Mittarit	Lähtö	Tavoite
----------	-------	---------

Suunnitelman mukaisten työpajojen ja esitysten määrä	0	20
--	---	----

Vastuu kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori

Tavoite: Kuntalaisten omaehtoisen terveydestä ja hyvinvoinnista huolehtimisen mahdollistaminen tarjoamalla ohjattuja ja liikuntaryhmiä ja hyvinvointitapahtumia

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asiakasmäärät ryhmissä ja hyvinvointitapahtumissa	0	800
Asiakaspalautekysely liikuntaryhmille	0	8

Vastuu hyvinvointiohjaaja

Tavoite: Kehittää koulunuoristotyötä

Toimenpiteet Koulunuorisotyön kehittäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
NuoDon käyttöönotto	0	1

Vastuu nuorisotyöntekijä

Tavoite: Nuorisotyön palveluiden kehittäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Ajantasaisen viestinnän kehittäminen kunnan verkkosivuille	0	1

Vastuu nuorisotyöntekijä

1. Hyvinvointi - Hyvinvointikertomuksen päivittäminen ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteellisuus

Tavoite: Kirjasto- ja kulttuuripalvelut ovat osa laadittavassa hyvinvointisuunnitelmassa

Toimenpiteet Kulttuuripalvelujen hyvinvointivaikutukset huomioidaan hyvinvointisuunnitelmassa

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kulttuuritarjonta kuvattu hyvinvointisuunnitelmassa	0	1

Vastuu kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori

Tavoite: Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämistyöllä on yhteistyörakenne kunnan toiminnassa

Toimenpiteet Hytetu-työryhmän toiminta

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Työryhmän kokoontumiskerrat	0	2

Vastuu Anne Näkkäläjärvi (Sivistysjohtaja)

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Kulttuuritapahtumia toteutetaan yhdessä paikallisten yritysten kanssa

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtumien määrä, joissa yhteistyö toteutunut	0	5

Vastuu kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori

3. Ihmiset - Aidon paikallisen identiteetin esiin nostaminen

Tavoite: Kotiseutumuseo avoinna yleisölle

Toimenpiteet Kotiseutumuseon rakennuksia pidetään avoinna yleisölle ja museolla järjestetään tapahtumia

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kävijämäärä	0	700
Vastuu	kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori	

Tavoite: Kulttuurijärjestöjen toiminnan tukeminen

Toimenpiteet Avustusten myöntäminen kulttuuritapahtumiin Enontekiöllä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kulttuuriavustuksella toteutetut tapahtumat	0	6
Vastuu	kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori	

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen
Tavoite: Kulttuuritapahtuma järjestetään yhdessä yhdistysten ja järjestöjen kanssa

Toimenpiteet Kulttuuritapahtumien järjestelyihin ja toteuttamiseen osallistuu kolmannen sektorin toimijoita

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtumien määrä, joissa yhteistyö on toteutunut	0	
Vastuu	kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori	

Tavoite: Ryhmäliikunta työllisyyspalveluissa edistämään työttömien hyvinvointia ja toimintakykyä

Toimenpiteet Ryhmäliikunta

Mittarit	Lähtö	Tavoite
ryhmäliikuntaan osallistuvien lukumäärä	0	6
Vastuu	hyvinvointiohjaaja	

3. Ihmiset - Osallistumisen ja vaikuttamisen uudet kanavat
Tavoite: Digitaalisen nuorisotyön kehittäminen

Toimenpiteet Digitaalisen nuorisotyön kehittäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Säännölliset digitaalisen nuorisotyön tapaamiset	0	50
Vastuu	nuorisotyöntekijä	

3. Ihmiset - Kolmannen sektorin toiminnan tukeminen
Tavoite: Yhdistysten ja järjestöjen yhteistyön ja osallisuuden edistäminen

Toimenpiteet Yhdistysfoorumi

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Järjestettyjen yhdistysfoorumien määrä	0	2
Yhteistyössä järjestetyt tapahtumat	0	2
Vastuu	hyvinvointiohjaaja	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	5,9		5,5
Määräaikaiset	2,4		1
Yhteensä	8,3	0	6,5

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	165	112	151	138	130
Myyntituotot	27	19	20	20	20
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	136	82	120	107	99
Muut toimintatuotot	3	11	11	11	11
TOIMINTAKULUT	- 564	- 662	- 663	- 645	- 629
Henkilöstökulut	- 272	- 355	- 333	- 318	- 306
Palkat ja palkkiot	- 222	- 281	- 272	- 258	- 249
Henkilösivukulut	- 50	- 74	- 61	- 60	- 57
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 188	- 202	- 215	- 212	- 209
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 52	- 53	- 59	- 59	- 59
Avustukset	- 35	- 35	- 33	- 33	- 33
Muut toimintakulut	- 17	- 16	- 23	- 23	- 23
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 399	- 550	- 512	- 506	- 500

Työllisyys

Työllisyyspalveluiden tavoitteena on edistää työnhakijan työllistymistä avoimille työmarkkinoille tukemalla asiakkaan polkua kohti työllistymistä ja ennaltaehkäistä pitkäaikaistyöttömyyden syntyä. Pyrkimyksenä on parantaa erilaisissa elämäntilanteissa olevien henkilöiden työllistymismahdollisuuksia sekä vaikuttaa heidän hyvinvointiinsa. Nuorisopalvelujen kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä syrjäytymisvaarassa olevien nuorien tavoittamiseksi. Tehdään yhteistyötä alueen yritysten kanssa aktivoimalla ja tiedottamalla yrityksiä työllistämismahdollisuuksista.

Tavoitteena on tarjota oikea-aikaisia, yksilöllisiä, helpotusaavutettavia ja kohderyhmien tarpeita vastaavia palveluita. Työtä tehdään monialaisesti yhteistyössä työllisyysalueen, Lapin hyvinvointialueen, Kelan, etsivän nuorisotyön, työllistymistä edistävän monialaisen yhteispalvelun (TYM) sekä koulutuksen järjestäjien kanssa.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Alueen yrittäjien tapaaminen ja tiedottaminen työllistämisen palveluista

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Yritystapaamisten määrä	0	10
Vastuu	työllisyyskoordinaattori	

Tavoite: Työkokeilupaikkojen lisääminen

Toimenpiteet Etsitään uusia työkokeilupaikkoja

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Työkokeilussa olevien määrä	0	5
Vastuu	työllisyyskoordinaattori	

3. Ihmiset - Osallistumisen ja vaikuttamisen uudet kanavat

Tavoite: Nuorten työelämäkasvatuksen käynnistäminen

Toimenpiteet Työelämäkasvatus kouluissa

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toteutuneet työelämäkasvatustilaisuudet	0	2
Vastuu	työllisyyskoordinaattori	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	0,7	1	1
Määräaikaiset		1	
Yhteensä	0,7	2	1

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT		10			
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset		10			
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 183	- 230	- 594	- 594	- 594
Henkilöstökulut		- 67	- 72	- 72	- 72
Palkat ja palkkiot		- 56	- 60	- 60	- 60
Henkilösivukulut		- 11	- 12	- 12	- 12
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 1	- 2	- 292	- 292	- 292
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1	- 1	- 1	- 1
Avustukset	- 181	- 160	- 230	- 230	- 230
Muut toimintakulut					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 183	- 220	- 594	- 594	- 594

Ateria- ja puhtauspalvelut

Enontekiön kunnan ateria- ja puhtauspalvelut toimivat osana kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä. Ateriapalvelut tarjoavat päivittäin ravitsevia ja terveellisiä aterioita kouluihin ja päiväkoteihin tukien näin eri ikäryhmien jaksamista ja oppimista.

Lapha:n kanssa tehdyllä sopimuksella ateriapalveluja tuotetaan myös vanhuksille 30.6.2025 saakka. Sopimukseen liittyy mahdollinen optiovuosi (1.7.2025 - 30.6.2026) mikä ratkeaa keväällä 2025. Ateriapalveluja tuotetaan noudattaen vanhusruokailua ohjaavia ravitsemussuosituksia.

Puhtauspalvelut varmistavat, että kunnan tilat ja kiinteistöt ovat sovitun tason mukaisesti siistejä ja turvallisia käyttää, mikä vähentää sairastumisriskejä ja parantaa yleistä viihtyvyyttä.

Keskuskeittiöllä käytetään lähiruokaa saatavuuden mukaan.

Lisätään ekologisuutta vähentämällä ruokahävikkiä. Käytetään ympäristöystävällisiä puhdistusaineita ja siivousmenetelmiä.

Kokonaisuudessaan ateria- ja puhtauspalvelut tukevat Enontekiön kunnan strategisia tavoitteita, kuten hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä, taloudellista kestävyyttä ja ympäristövastuullisuutta.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi

Tavoite: Laadukkaat ruokapalvelut sopeutettuna eri ikäryhmille.

Toimenpiteet Terveellinen ravitsemus hyvinvoinnin osana.
Puhtaanapito osana hyvinvointia.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asiakaskyselyt	0	5
Vastuu	Ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö	

2. Elinvoima

Tavoite: Lähiruoan käyttö ruokapalveluissa.

Yritystoiminta mukana toimissa hankintalain puitteissa.

Toimenpiteet Poro- ja luontaiselinkeinojen vahvistaminen.
Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Lähiruoan käyttö elintarvikehankinnoista %	0	25

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Tavoite: Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Toimenpiteet Ateriapalvelujen käyttäjien osallistaminen ruokalistojen suunnitteluun.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asiakaskyselyjen määrä	0	5

4. Asuminen - Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja

energiatehokkuus
Tavoite: Kestävän kehityksen toimet
Toimenpiteet Kestävän kehityksen toimia ateria- ja puhtauspalvelujen arjessa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Hävikkiruoka %	0	0
Ympäristöystävällisten tuotteiden käyttö	0	100

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	5,5	5	5,5
Määräaikaiset	0,8	1	0,5
Yhteensä	6,3	6	6

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	222	147	146	146	146
Myyntituotot	220	147	146	146	146
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	3				
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 445	- 391	- 397	- 397	- 397
Henkilöstökulut	- 233	- 238	- 241	- 241	- 241
Palkat ja palkkiot	- 188	- 194	- 196	- 196	- 196
Henkilösivukulut	- 45	- 44	- 45	- 45	- 45
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 37	- 27	- 21	- 21	- 21
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 174	- 126	- 134	- 134	- 134
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 223	- 244	- 250	- 250	- 250

3 TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Tuloslaskelma sisältää varsinaisten käyttötalouden toimintojen menojen ja tulojen yhdistelmät, joista johdetaan toimintakate. Lisäksi tuloslaskelmassa **määritellään vuosikate ja tilikauden tulos**.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate on kunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos. Vuosikate ilmoittaa, riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot. Ennen vuosikatetta esitetään vain säännönmukaisen toiminnan tuotot ja kulut.

Talouden tasapainon tärkein arviointikriteeri on vuosikate. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan varauksia tai vapaata omaa pääomaa Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään tuloksen käsittelyerät eli vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset.

ENONTEKIÖN KUNTA

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP	TA	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
TOIMINTATUOTOT	2 763	2 175	2 468	2 418	2 404
Myyntituotot	799	638	667	664	664
Maksutuotot	205	206	368	368	368
Tuet ja avustukset	893	525	644	597	583
Muut toimintatuotot	866	806	789	789	789
TOIMINTAKULUT	- 10 161	- 10 062	- 10 757	- 10 688	- 10 667
Henkilöstökulut	- 5 345	- 5 534	- 5 723	- 5 674	- 5 657
Palkat ja palkkiot	- 4 338	- 4 573	- 4 674	- 4 631	- 4 617
Henkilösivukulut	- 1 006	- 961	- 1 050	- 1 043	- 1 040
Eläkekulut			- 3	- 3	- 3
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 3 037	- 2 853	- 3 262	- 3 242	- 3 239
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 079	- 1 045	- 1 084	- 1 084	- 1 084
Avustukset	- 315	- 388	- 343	- 343	- 343
Muut toimintakulut	- 386	- 242	- 344	- 344	- 344
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 7 398	- 7 887	- 8 289	- 8 270	- 8 263
Verotulot	4 630	4 373	4 492	4 618	4 720
Valtionosuudet	3 700	3 465	3 520	3 530	3 540
Rahoitustuotot ja -kulut	575	514	283	124	20
Korkotuotot		130			
Muut rahoitustuotot	807	674	679	679	679
Korkokulut	- 10	- 67	- 188	- 357	- 461
Muut rahoituskulut	- 223	- 223	- 208	- 198	- 198
VUOSIKATE	1 506	465	7	2	17
Poistot ja arvonalentumiset	- 470	- 456	- 588	- 604	- 727
Satunnaiset tuotot ja kulut					
TILIKAUDEN TULOS	1 036	9	- 582	- 602	- 709
Varausten ja rahastojen muutokset	6	6	6	6	6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 042	15	- 576	- 596	- 703

4 INVESTOINTIOSA

Investointiosassa esitetään määrärahat käyttöomaisuuden hankintaan. Käyttöomaisuus aktivoidaan taseeseen ja poistetaan tuloslaskelman kautta vuosikuluina. Investointiosan määrärahat varataan käytön mukaisina. Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille. Useamman vuoden aikana toteuttava investointihanke jaetaan eri vuosille.

Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, **nettomenon** hankkeille tai hankeryhmille. Hankkeet ja hankeryhmät ryhmitellään toimitelimitäin ja tarvittaessa tehtävittäin. Investoinneiksi katsotaan kunnassa 10 000 € tai yli maksavat hankkeet ja hankinnat. Investointiosan tuloarviona esitetään arvioidut valtion ja muiden yhteisöjen rahoitusosuudet investointi-menoihin.

Investointiosaan on otettu kokonaissumma kiinteistöjen ostoon ja rakennusten korjauksiin. Kokonaissummasta kohdennetaan talousarviovuoden aikana eri kohteille tarvittava määräraha hallintosäännön mukaisesti.

Talousarvio 2024 investointien osalta ei tule toteutumaan suunnitellun mukaisesti. Talousarvioon vuodelle 2024 varatusta investoinneista jää toteutumatta eläinlääkärien tilat sekä varavoimakoneen hankinta.

Investoinnit yhteensä

	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Investoinnit				
Menot	-11 996 122 €	-6 034 000 €	-4 165 000 €	-667 000 €
Tulot	4 700 000 €	240 000 €	0 €	0 €
Netto	-7 296 122 €	-5 794 000 €	-4 165 000 €	-667 000 €

Investoinnit ryhmittäin yhteensä

	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Sijoitukset				
Menot	-745 000 €	-1 754 000 €	-1 965 000 €	-417 000 €
Netto	-745 000 €	-1 754 000 €	-1 965 000 €	-417 000 €
Koneet ja kalusto sekä ohjelmistot				
Menot	-340 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-340 000 €	0 €	0 €	0 €
Maa-alueet, rakennukset ja rakennelmat				
Menot	-10 841 122 €	-4 200 000 €	-2 200 000 €	-250 000 €
Tulot	4 700 000 €	240 000 €	0 €	0 €
Netto	-6 141 122 €	-3 960 000 €	-2 200 000 €	-250 000 €
Kaavoitus				
Menot	-70 000 €	-80 000 €	0 €	0 €
Netto	-70 000 €	-80 000 €	0 €	0 €

Investoinnit ryhmittäin investoinneittain

Kaavoitus

	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kaavoitus				
Kilpisjärven yleiskaava				
Menot	-50 000 €	-50 000 €		
Netto	-50 000 €	-50 000 €		
Pohjois-Kilpisjärven asemakaava				
Menot	-20 000 €	-30 000 €		
Netto	-20 000 €	-30 000 €		

Koneet ja kalusto sekä ohjelmistot

	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Koneet ja kalusto sekä ohjelmistot				
Keskuskeittiön astianpesukone				
Menot	-20 000 €			
Netto	-20 000 €			
Valtuustosalin kokoustekniikka ja pöydät				
Menot	-30 000 €			

Netto	-30 000 €
Konekalusto, liikuntapaikat ja ladut sekä moottorikelkkaurat	
Menot	-20 000 €
Netto	-20 000 €
Valmius ja varautuminen (mm. varavoima)	
Menot	-270 000 €
Netto	-270 000 €

Maa-alueet, rakennukset ja rakennelmat

	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Maa-alueet, rakennukset ja rakennelmat				
Kiinteistöjen hankinta				
Menot		-150 000 €	-150 000 €	-150 000 €
Netto		-150 000 €	-150 000 €	-150 000 €
Karesuvannon monitoimitalo				
Menot	-250 000 €	-2 800 000 €	-1 500 000 €	
Netto	-250 000 €	-2 800 000 €	-1 500 000 €	
Rakennusten kunnostus				
Menot	-120 000 €	-150 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Netto	-120 000 €	-150 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Lämpölaitoksen uusiminen				
Menot	-3 000 000 €	-150 000 €		
Netto	-3 000 000 €	-150 000 €		
Luppokoti (uusi)				
Menot	-3 100 000 €	-800 000 €		
Tulot	1 100 000 €	240 000 €		
Netto	-2 000 000 €	-560 000 €		
Enontekiön lentoaseman korjaustyöt				
Menot	-3 911 122 €			
Tulot	3 600 000 €			
Netto	-311 122 €			
Eläinlääkäritilat				
Menot	-380 000 €	-150 000 €	-450 000 €	
Netto	-380 000 €	-150 000 €	-450 000 €	
Keskuskeittiön lattian korjaus ja pinnoitus				
Menot	-50 000 €			
Netto	-50 000 €			
Lapinkylä				
Menot	-30 000 €			
Netto	-30 000 €			

Sijoitukset

	MTA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Sijoitukset				
Sijoitus Enontekiön Lentoasema Oy				
Menot	-145 000 €	-254 000 €	-465 000 €	-417 000 €
Netto	-145 000 €	-254 000 €	-465 000 €	-417 000 €
Sijoitus Enontekiön Vesihuolto Oy				
Menot	-600 000 €	-1 500 000 €	-1 500 000 €	
Netto	-600 000 €	-1 500 000 €	-1 500 000 €	

5 RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan, miten kunnan menot rahoitetaan ja kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin. Rahoitusosaan kootaan tulorahoituksen ja investointien sekä anto- ja ottolainauksen kassavirrat yhteen laskelmaan. Kunnan toiminnan häiriötön jatkuminen edellyttää, että rahan lähteiden on katettava rahan käyttö. Mikäli tulorahoitus ei riitä menoihin, kunnan on rahoitusosassa osoitettava tarvittava rahoitus. Kunta voi kattaa rahoitustarvettaan lainanotolla tai vapauttamalla rahoitus- tai vaihto-omaisuuteen sitoutunutta pääomaa.

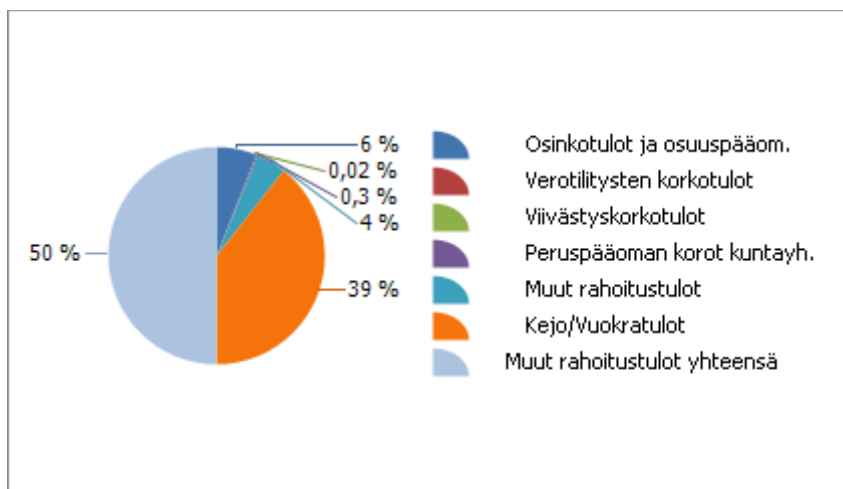
ENONTEKIÖN KUNTA

Rahoituslaskelma (1 000 euroa)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 758	1 143	565	289	354
Satunnaiset erät	-	-	-	-	-
Tulorahoituksen korjauserät	- 429	- 300	- 200	- 200	- 200
Investointien rahavirta					
Investointimenot	- 2 040	- 8 534	- 11 655	- 5 670	- 2 349
Rahoitusosuudet investointimenoihin	142	4 800	4 700	-	-
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	433	310	210	210	210
Toiminnan ja investointien rahavirta	862	- 2 581	- 6 380	- 5 371	- 1 985
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-	-	-	-	-
Antolainasaamisten vähennykset	169	-	-	-	-
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-	3 734	3 955	5 670	2 349
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 357	- 450	- 357	- 197	-
Lyhytaikaisten lainojen muutos	- 135	-	-	-	-
Rahoituksen rahavirta yhteensä	- 323	3 284	3 598	5 473	2 349
Vaikutus maksuvalmiuteen	539	703	- 2 782	102	364

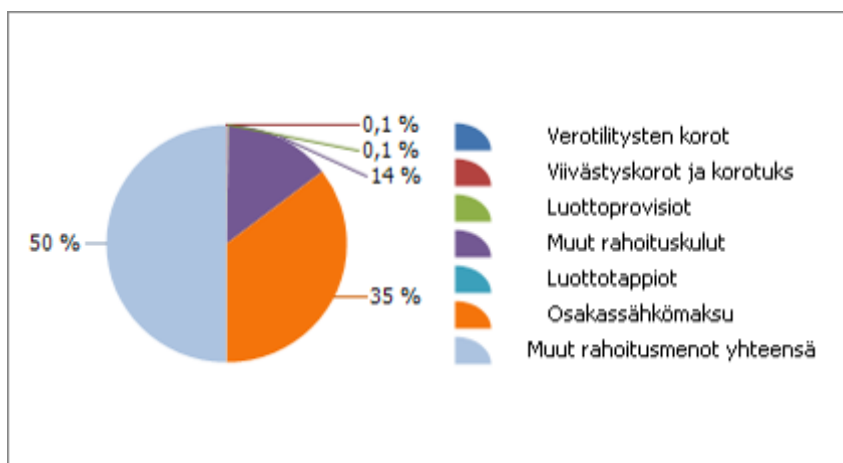
ENONTEKIÖN KUNTA

Rahoitus (1 000 euroa)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Verotulot					
Kunnallisvero	5 393	2 645	2 818	2 828	2 921
Kiinteistövero	899	870	1 048	1 050	1 050
Osuus yhteisöveron tuotosta	888	620	507	542	554
Verotulot yhteensä	7 179	4 135	4 373	4 420	4 525
Valtionosuudet	9 856	3 576	3 465	3 626	3 713
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot	0	0	130	114	114
Muut rahoitustulot					
Osinkotulot ja osuuspääom.	2	0	4	4	4
Verotilitysten korkotulot	0	0	0	0	0
Viivästyskorkotulot	0	0	0	0	0
Peruspääoman korot kuntayh.	5	0	0	0	0
Muut rahoitustulot	205	0	0	0	0
Kejo/Vuokratulot	2 410	1 500	670	670	670
Muut rahoitustulot yhteensä	2 622	1 500	674	674	674
Korkomenot	-19	-40	-67	-229	-375
Muut rahoitusmenot					
Verotilitysten korot	0	0	0	0	0
Viivästyskorot ja korotuks	-7	-1	-1	-1	-1
Luottoprovisiot	-1	-1	-1	-1	-1
Muut rahoituskulut	-153	-67	-61	-61	-61
Arvon alentumiset pys.vast.sijoituk.	-169	0	0	0	0
Osakassähkömaksu	-41	-160	-160	-160	-160
Muut rahoitusmenot yhteensä	-370	-229	-223	-223	-223
Rahoitustulot ja -menot yhteensä	2 234	1 232	514	336	190
Rahoitus yhteensä	19 269	8 943	8 352	8 382	8 428

Rahoitustulot



Rahoitusmenot



6 TYTÄRYHTIÖT

Enontekiön Vesihuolto Oy

Yhtiön tehtävä

Enontekiön Vesihuolto Oy:n tehtävänä on huolehtia toiminta-alueellaan vesi- ja viemärlaitostoiminnasta liiketaloudellisin perustein yhdyskuntakehityksen tarpeita vastaavasti.

Laitos vastaa veden hankinnasta, käsittelystä ja jakelusta, viemäroinnistä ja viemärivereden käsittelystä sekä laitoksen tarvitsemien laitosten, laitteiden ja johtojen suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta sekä toiminnan kehittämisestä.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

3. Ihmiset

Tavoite: Vv-palveluiden kehittäminen ja tarjoaminen, verkostojen reuna-alueilla.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Runkoverkoston laajentaminen	0	1
Vastuu	Toimitusjohtaja	

1. Hyvinvointi

Tavoite: Toimitettava vesi on laadukasta ja täyttää sille asetetut laatuvaatimukset.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tarkkailutulokset	0	100
Vastuu	Toimitusjohtaja	

2. Elinvoima

Tavoite: Yhtiön mahdollisuus ja valmius, verkoston sekä toimintojen laajentamiseen toimintojen kehittyessä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Olemassa olevien investointikohteiden suunnitelmien päivitys	0	100
Vastuu	Toimitusjohtaja	

4. Asuminen

Tavoite: Jätevedenpuhdistamoiden toiminta täyttää ympäristölupaehtojen raja-arvot.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tarkkailutulokset	0	100
Vastuu	Toimitusjohtaja	

Henkilöstö

Enontekiön Vesihuolto Oy:tä ei ole merkitty työnantajarekisteriin, yhtiö ostaa henkilöstöpalvelut kokonaisuudessaan Enontekiön kunnalta.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset			
Määräaikaiset			
Yhteensä	0	0	0

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	545	617	622	625	625
Liikevoitto	-100	13	13	15	15
Tilikauden voitto/tappio	-97	6	3	10	10
Taseen loppusumma	2749	2600	2800	2800	2800
Omavaraisuusaste %	-	-	-	-	-
Lainakanta	1154	1153	1130	1110	1090
Investoinnit	398	600	1500	1500	0

Enontekiön Liikekiinteistöt Oy

Yhtiön tehtävä

Enontekiön liikekiinteistöt Oy:n yhtiöjärjestyksen mukaisena toimialana on kiinteistöjen ja rakennusten hallinta omistus- tai vuokraoikeuden nojalla sekä niihin liittyvä rakennuttaminen. Yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteää omaisuutta ja yhtiö voi olla osakkaana muissa yhtiöissä.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

3. Ihmiset

Tavoite: Vuokralaisten yhteistyön, yhteisöllisyyden ja vaikuttamisen merkittävä kehittäminen		
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Vuosittain tapahtuva yhteistyöilta	1	2
Tapahtumien järjestäminen yhteistyössä yrittäjien kanssa	0	1

Vastuu toimitusjohtaja

1. Hyvinvointi

Tavoite: Toiminnallisia, turvallisia ja monimuotoisia toimitiloja eri asiakassegmentteihin.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Salkuttaminen	0	100
Ns Osuuspankintalon käyttöasteen ja kustannusrakenteen tehostaminen	0	50
Vastuu	toimitusjohtaja	

2. Elinvoima

Tavoite: Enontekiön kunnan strategian mukaisesti tuottaa laadukkaita liiketilapalveluja.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asiakastyytyväisyys	0	100
Käyttökiellossa olevien tilojen palauttaminen liiketoimintaan	2	0
Vastuu	toimitusjohtaja	

4. Asuminen

Tavoite: Vihreä siirtymä liiketoiminnassa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Vihreän siirtymän tavoitteiden kirkastaminen	0	1
Toiminnallisuuksien määrittäminen vihreään siirtymään	0	1
Vastuu	tekninen isännöitsijä	

Henkilöstö

Enontekiön Liikekiinteistöt Oy:llä ei ole palkattua henkilökuntaa. Yhtiö ostaa tarvittavat henkilöresurssit Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asunnoilta.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Vakinaiset			0		
Määräaikaiset			0		
Yhteensä	0	0	0	0	0

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	218	245	311	250	256

Liikevoitto	-62	-120	9	-128	-57
Tilikauden voitto/tappio	-58	-64	-139	-63	-52
Taseen loppusumma	2192	2470	2200	2266	2090
Omavaraisuusaste %	97	80	95	80	80
Lainakanta	0	500	100	475	450
Investoinnit	63	550	100	0	0

Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asunnot

Yhtiön tehtävä

Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asuntojen toimialana on omistaa tai vuokraoikeuden nojalla hallita kiinteistöjä ja omistaa niille rakennettuja asuintaloja.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

3. Ihmiset

Tavoite: Asukkaiden viihtyvyyden , yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asukastoimikunnan aktivointi ja tukeminen (500€)	0	500
Asukastoimikunnan kokouksen järjestäminen ja tulosten jalkauttaminen	0	1
Asiakasdemokratia lain huomioiminen toiminnoissa	1	2
Asukkaiden yhdessä tekemisen aktivointi	1	2
Vastuu	toimitusjohtaja	

1. Hyvinvointi

Tavoite: Yhtiön tavoitteena on tuottaa sellaisia palveluja, jotka varmistavat arjen turvallisuuden ja asukkaiden viihtyvyyden.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asiakastyytyväisyys tutkimus	0	1
Käyttöasteen varmistaminen	93	95
Vastuu	toimitusjohtaja	

2. Elinvoima

Tavoite: Riittävän liiketoiminnallisen käyttöasteen ja muiden tuottojen varmistaminen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Käyttöaste	93	95
Muiden tulojen kehittyminen positiivisesti	400 000	500 000
Vastuu	toimitusjohtaja	

4. Asuminen

Tavoite: Rakennuskannan salkuttaminen, vihreän siirtymän prosessointi ja laadukkaan asuntokannan varmistaminen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kuntoarvio, ja PTS	0	8
Salkutus	0	8
Vihreän siirtymän prosessointi	0	1
Liiketoiminnasta poissa olevan kohteen optimointi	0	1
Ulkoalueiden viihtyvyyden varmistaminen	0	1
Vastuu	toimitusjohtaja, tekninen isännöitsijä, kiinteistösihteeri	

Henkilöstö

Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asuntojen strategiana on ylläpitää ja kehittää henkilökunnan ammattitaitoa, sekä sitouttaa henkilökunta.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	7,4	6,5	7,5
Määräaikaiset	1,6	0	0
Yhteensä	9	6,5	7,5

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	497	535	1200	545	550
Liikevoitto	-25	-42	-148	-6	-12
Tilikauden voitto/tappio	37	0	-159	0	0
Taseen loppusumma	3330	3373	3300	3980	4858
Omavaraisuusaste %	25	25	20	21	17
Lainakanta	2205	2084	2084	2462	3712
Investoinnit	194	25	25	500	1400

Enontekiön Lentoasema Oy

Yhtiön tehtävä

Yhtiön tehtävä on toimia Suomen ilmailuviranomaisen hyväksymänä lentoasemaoperaattorina ja ylläpitää Enontekiön kunnassa sijaitsevaa lentoasemaa. Yhtiö kehittää lentoaseman toimintaa kestäväällä tavalla ympäristöystävälliseksi kouluttavaksi lentoasemaksi. Yhtiö varmistaa nykyisten asiakkaiden pysyvyyden palvelemalla asiakkaita hyvin ja keskittyy samalla tulevaisuuden ilmailun kehittämiseen.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Arjen turvallisuudesta huolehtiminen

Tavoite: Tukea rajavartiolaitoksen, pelastuskopterin ja ilmavoimien toimintaa varmistamalla heidän toimintaan vaadittavien palveluiden riittävä ja kattava saatavuus.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tarpeiden kartoitus (kohteiden tarpeet, määrä kpl)	3	
Vaadittavien palveluiden tuottaminen (%)	80	
Palvelusopimukset (kpl)	3	
Vastuu	toimitusjohtaja	

2. Elinvoima - Ympärivuotisen matkailun kehittäminen

Tavoite: Lentoasema toiminta laajennetaan kattamaan kansallinen ja kansainvälinen ilmailualan koulutustoiminta

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Koulutusten käynnistäminen yhteistyössä oppilaitoksen kanssa (oppilaitosten määrä - kpl)	3	
Tutkinnon (tai kurssin suorittaneiden oppilaiden määrä (kpl)	15	
Vastuu	toimitusjohtaja	

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Tavoite: Yhtiön toimien tekeminen tavalla, joka on näkyvää ja läpinäkyvää, johtaen vahvaan omakuvaan paikallisesti ja kansainvälisesti. Reilu meininki luo vahvan brändin ja lentoasema etenee myyntikuntoon ja on haluttava kohde. Yhtiössä on hyvä olla töissä ja siitä on helppo olla ylpeä.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Henkilökunnan tyytyväisyys - henkilökunnan vaihtuvuus (kpl, irtisanoutumiset)	1	
Vastuu	toimitusjohtaja	

4. Asuminen - Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja energiatehokkuus

Tavoite: Energiatalouden kehittäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Energiatalouden parantaminen (%)	40	
Energiatalousprojektin käynnistys (kpl)	0,3	
Vastuu	toimitusjohtaja	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset	7	6	6
Määräaikaiset	2	5	3
Yhteensä	9	11	9

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	466	435	633	696	766
Liikevoitto	-182	-254	-254	-465	-417
Tilikauden voitto/tappio	-184	-145	-254	-465	-417
Taseen loppusumma	899	685	356	356	356
Omavaraisuusaste %	12,5	1,4	0,3	0,2	0,2
Lainakanta	0	0	0		
Investoinnit	28	0	313		

Laskelmassa on oletettu, että kunnalta saadaan vuosittain pääomitusta tilikausien tappioita vastaava määrä

ENF Infra Oy

Yhtiön tehtävä

Yhtiö omistaa ja hallinnoi Enontekiön kunnassa sijaitsevan lentoaseman maa-alueita ja infrastruktuuria. Tehtävänä on toimia maa-alan ja kiinteän infran omistajana ja vuokrata niitä Enontekiön Lentoasema oy:lle. Yhtiö on voittoa tavoittelematon organisaatio.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Hallinnoida omistamia tiloja, kiinteää infrastruktuuria ja maa-alaa, omistuksen arvon säilymisen takaamiseksi.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tuotto - tavoite on 0-tulos	1	
Infrastruktuurin kunnon parannus ja ylläpito	1	
Vastuu		toimitusjohtaja

4. Asuminen - Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja energiatehokkuus

Tavoite: Infra-hankkeiden rahoituksen hankinta omistuksen edelleen kehittämistä varten.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Lentoliikenneinfrahankeen toteutuminen	0	
Lentoaseman matkustajaterminaalin hankerahoitus	1	
Vastuu	toimitusjohtaja	

Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa palkattua henkilöstöä.

Henkilötyövuosi	TP2023	TA2024	TA2025
Vakinaiset			
Määräaikaiset			
Yhteensä	0	0	0

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2026
Liikevaihto	62	62	62	62	62
Liikevoitto	-1	2	1	1	0
Tilikauden voitto/tappio	-1	2	1	1	0
Taseen loppusumma	710	712	713	714	714
Omavaraisuusaste %	95,38	95,39	95,37	97,24	97,24
Lainakanta	0	0	0		
Investoinnit	0	0	0		