



ENONTEKIÖ

TALOUSARVIO 2024
JA
TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2024	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 2024	8
VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET.....	8
VUOSIKATE	9
KUNNAN ARVIOITUJEN TULOJEN JA MENOJEN SUHTEELLISET OSUUDET VUONNA 2024	10
KUNNAN NETTOINVESTOINNIT, VUOSIKATE JA POISTOT 2015-2026.....	11
LAINAT	11
ARVIO VUODEN 2023 TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA.....	11
YHTEENVETO TALOUDEN LUVUISTA	12
KUNTAKONSERNIN YHTEISET TAVOITTEET	13
Enontekiön kunnan strategia	13
Strategiset tavoitteet, mittarit ja vastuutaho	14
2 KÄYTTÖTALOUSOSA	15
Kunnanhallitus.....	16
Hallinto	16
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	17
Henkilöstö.....	17
Talous	17
Ympäristöterveydenhuolto	18
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	18
Henkilöstö.....	18
Talous	18
Elinvoimalautakunta.....	19
Elinvoima ja kehittäminen.....	19
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	19
Henkilöstö.....	20
Talous	21
Infrastruktuuri	21
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	21
Henkilöstö.....	23
Talous	23

Hyvinvointilautakunta	24
Opetustoimi.....	24
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	24
Henkilöstö.....	26
Talous	26
Varhaiskasvatus.....	27
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	27
Henkilöstö.....	29
Talous	29
Kulttuuri, nuoriso ja vapaa-aika	30
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	30
Henkilöstö.....	33
Talous	33
Työllisyys.....	34
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	34
Henkilöstö.....	34
Talous	34
Ateria- ja puhtauspalvelut.....	35
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	35
Henkilöstö.....	35
Talous	35
3 TULOSLASKELMAOSA	36
4 INVESTOINTIOSA.....	38
5 RAHOITUSOSA	41
6 TYTÄRYHTIÖT	44
Enontekiön Vesihuolto Oy.....	44
Yhtiön tehtävä	44
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	44
Henkilöstö.....	44
Talous ja tunnusluvut	45
Enontekiön Liikekiinteistöt Oy.....	45
Yhtiön tehtävä	45
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	45
Henkilöstö.....	46
Talous ja tunnusluvut	46
Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asunnot.....	46
Yhtiön tehtävä	46
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	46



Henkilöstö.....	47
Talous ja tunnusluvut	47
Enontekiön Lentoasema Oy	47
Yhtiön tehtävä	47
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	48
Henkilöstö.....	48
Talous ja tunnusluvut	49
ENF Infra Oy.....	49
Yhtiön tehtävä	49
Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot.....	49
Henkilöstö.....	49
Talous ja tunnusluvut	50

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2024

Katsaus vuoteen 2024

Hyvät Enontekiön asukkaat, yrittäjät, kunnan päättäjät ja henkilöstömme.

Vuosi vuodelta tuntuu, että ennustaminen jatkuvasti vaikeutuu, varsinkin tulevaisuuden. Juuri tätä kirjoitettaessa osa maailmasta on tulossa ja Suomen talous on kääntynyt taantumaan. Kunnan palveluiden ja talouden näkökulmasta kunta on loppuvuodesta tehnyt päätöksiä, jotka ovat ratkaisevan tärkeitä. Tällaisessa tilanteessa on vaikea lausua mitään varmaa tulevasta vuodesta 2024.

Itse näen Enontekiön pullollaan mahdollisuuksia. Käytettyjä ja käyttämättömiä. Ulkoisilla tekijöillä on vaikutuksensa kunnan menestykseen, kuten edellä kirjoitin. Uskon kuitenkin, että kunnan menestys on pitkälti omista käsissämme. Menestys merkitsee eri ihmisille erilaisia asioita, mutta kunnan on määriteltävä se, milloin Enontekiö voidaan katsoa menestyneeksi kunnaksi. Tämä vaatimus ei ole sananhelinää, sillä kaikkien kunnan päättäjien ja työntekijöiden tulee työskennellä samaan suuntaan. Ja se on mahdollista ainoastaan, kun tiedetään mihin tähdätään.

Kunnan tulee olla valmis kohtaamaan sellaiset muutokset kunnan omassa toiminnassa ja toimintaympäristössä, joita talousarviota laadittaessa ei kyetä ottamaan huomioon. On siis täysin mahdollista, että Enontekiö tulee vuonna 2024 tekemään yhden tai useamman lisätalousarvion, joissa kunnan taloutta sopeutetaan kulloiseenkin tilanteeseen.

Käsissäsi oleva Enontekiön kunnan talousarvio ja -suunnitelma 2024 - 2026 toteutuessaan johtaa seuraaviin tunnuslukuihin. Kunnan toimintakate talousarviossa 2024 on -7,8 miljoonaa euroa. Tilikauden ylijäämän ennustetaan olevan noin 127 tuhatta euroa. Kunnalla on talousarvion mukaan velkaa 4,2 miljoonaa euroa tilikauden 2024 päättyessä, mikä asukasta kohden on 2 326 euroa/asukas.

Kuluneen vuoden aikana olemme kohdanneet monia haasteita ja voittaneet ne yhdessä. Haluan kiittää teitä kaikkia sitoutumisestanne ja yhteistyöstänne Enontekiön hyväksi.

Vuonna 2024 jatkamme työtä vahvistaaksemme paikallista yhteisöämme, parantaaksemme palveluita ja luodaksemme entistäkin elinvoimaisemman ja kestävämmän tulevaisuuden. Yhteinen ponnistuksemme tekevät Enontekiöstä paikan, jossa jokainen asukas voi kukoistaa ja joka houkuttelee uusia mahdollisuuksia.

Toivon, että vuosi 2024 tuo mukanaan iloa, terveyttä ja onnea jokaiselle enontekiöläiselle. Jatketaan yhdessä vahvoina ja yhtenäisinä kohti valoisaa tulevaisuutta.

Toivotan teille kaikille iloista ja menestyksekkästä vuotta 2024!

Petri Härkönen
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, tekninen johtaja, hallinnollinen rehtori ja varhaiskasvatuksen päällikkö sekä lautakuntien esittelijät.

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 2024

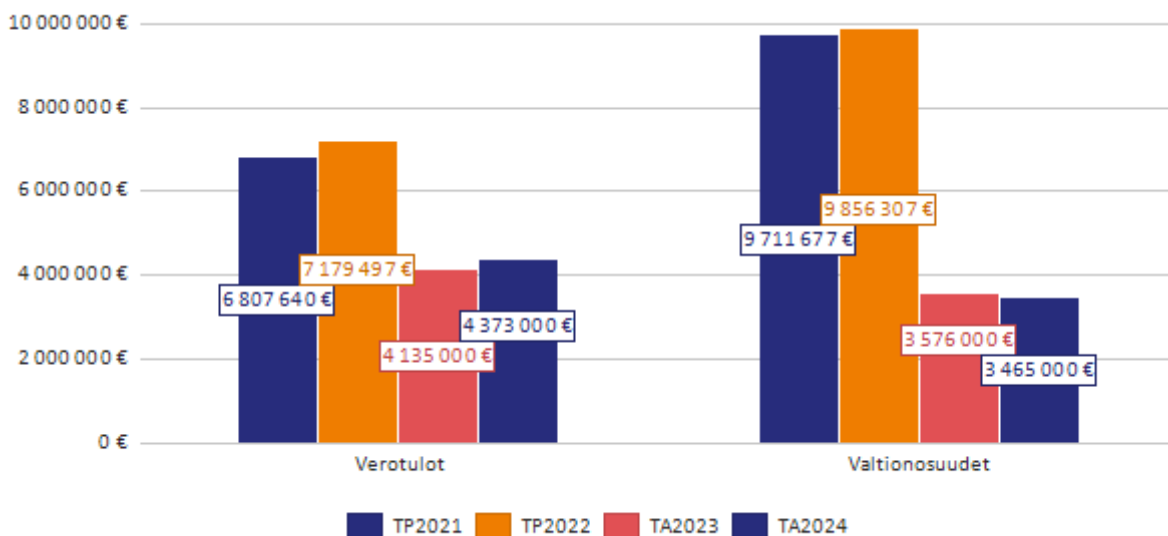
Sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustoimea koskeva uudistus vaikutti kuntien vuoden 2023 kunnallisveroprosenttien tasoon. Kunnat eivät voineet päättää itsenäisesti vuoden 2023 kunnallisveroprosenttia, vaan kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksiköllä.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

Vuoden 2024 tuloveroprosentit tulee määrätä ja ilmoittaa 0,10 %-yksikön tarkkuudella, eli näin ollen kaikkien kuntien tuloveroprosentit muuttuvat. Kunnanvaltuusto on 8.11.2023 kokouksessa vahvistanut kunnan tuloveroprosentiksi 8,6 %.

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

Kunnan verotulot muodostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Vuonna 2024 verotulojen arvioidaan olevan kokonaisuudessaan 4,373 miljoonaa euroa. Kunnallisveron tuotoksi vuonna 2024 arvioidaan 2,818 miljoonaa euroa, yhteisöveron tuotoksi 0,507 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroja arvioidaan saatavan 1,048 miljoonaa euroa.

Vuonna 2024 valtionosuuksia arvioidaan saatavan 3,465 miljoonaa euroa.



Verotulot ja valtionosuudet (1 000 €)	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Verotulot	6 808	7 179	4 135	4 373
Kunnan tulovero	5 220	5 393	2 645	2 818
Kiinteistövero	851	899	870	1 048
Osuus yhteisöveron tuotosta	737	888	620	507
Valtionosuudet	9 712	9 856	3 576	3 465

VUOSIKATE

Toimintakatteen jälkeen esitettävien verotulojen, valtionosuuksien ja rahoitustuottojen ja -kulojen jälkeen muodostuva vuosikate on 577 tuhatta euroa positiivinen. Poistojen, satunnaisten erien ja poistoeron muutoksen jälkeen talousarviovuoden 2024 tilikauden ylijäämän arvioidaan olevan 127 tuhatta euroa.

Vuonna 2025 vuosikatteen arvioidaan olevan 289 tuhatta euroa ja vuonna 2026 vuosikatteen arvioidaan olevan 354 tuhatta euroa. Vuosiin 2025 ja 2026 sisältyy epävarmuutta tulevan TE-uudistuksen sekä valtionosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi. Vuosi 2023 ja osittain myös vuodet 2024 ja 2025 ovat kuntien verorahoituksessa poikkeusvuosia. Tämä johtuu sote-uudistukseen liittyvistä vero- ja valtionosuustulojen siirroista kuntien ja valtion välillä, siirtolaskelmien tasauksista ja tasausten tarkistuksista. Lopullinen tieto siitä, mikä vaikutus sote-uudistuksella yksittäisen kunnan talouteen on, saadaan vasta valtionosuuspäätösten myötä aivan vuoden 2023 viimeisinä päivinä.

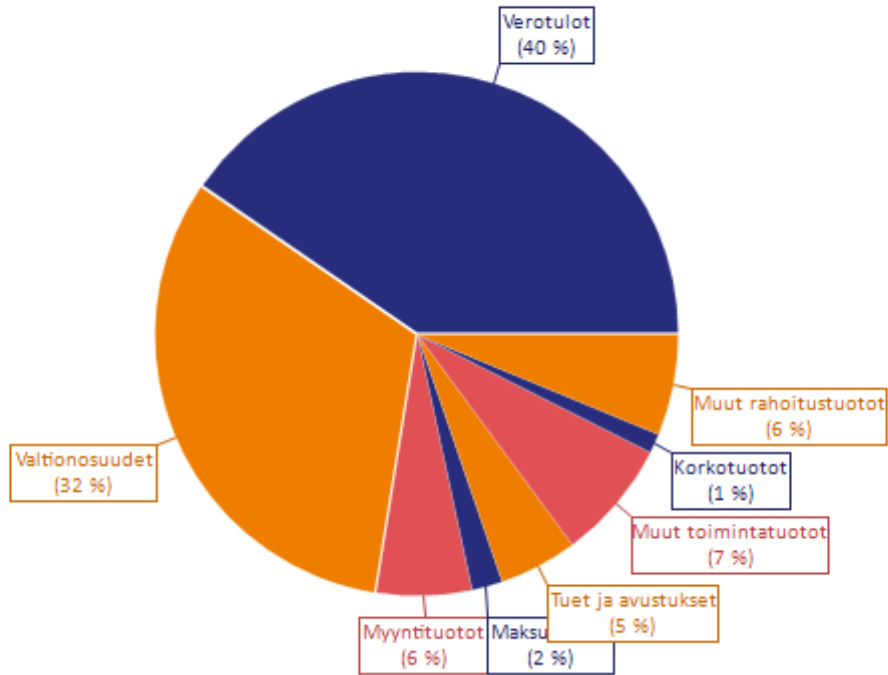
Talouden tasapainon tärkein arviointikriteeri on vuosikate. Vuosikate ilmoittaa rahoitusylijäämän sen jälkeen, kun käyttötalouden nettomenot ja rahoituksen nettomenot on rahoitettu. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate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

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

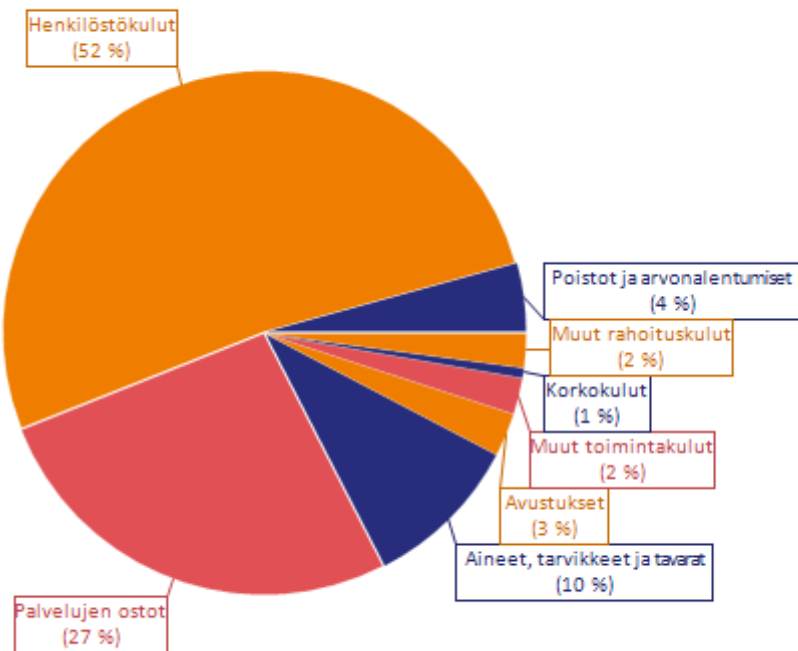
1. Vahva talous - Vuosikate riittää investointien nettomenon ja lainojen lyhennysten rahoittamiseen.
2. Tasapainossa oleva talous - Vuosikate riittää lainojen lyhennysten ja suunnitelman mukaisten poistojen eli korvausinvestointien rahoittamiseen.
3. Hyväksyttävän alarajalla oleva talous - Vuosikate 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 tulospoistojen 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 2024

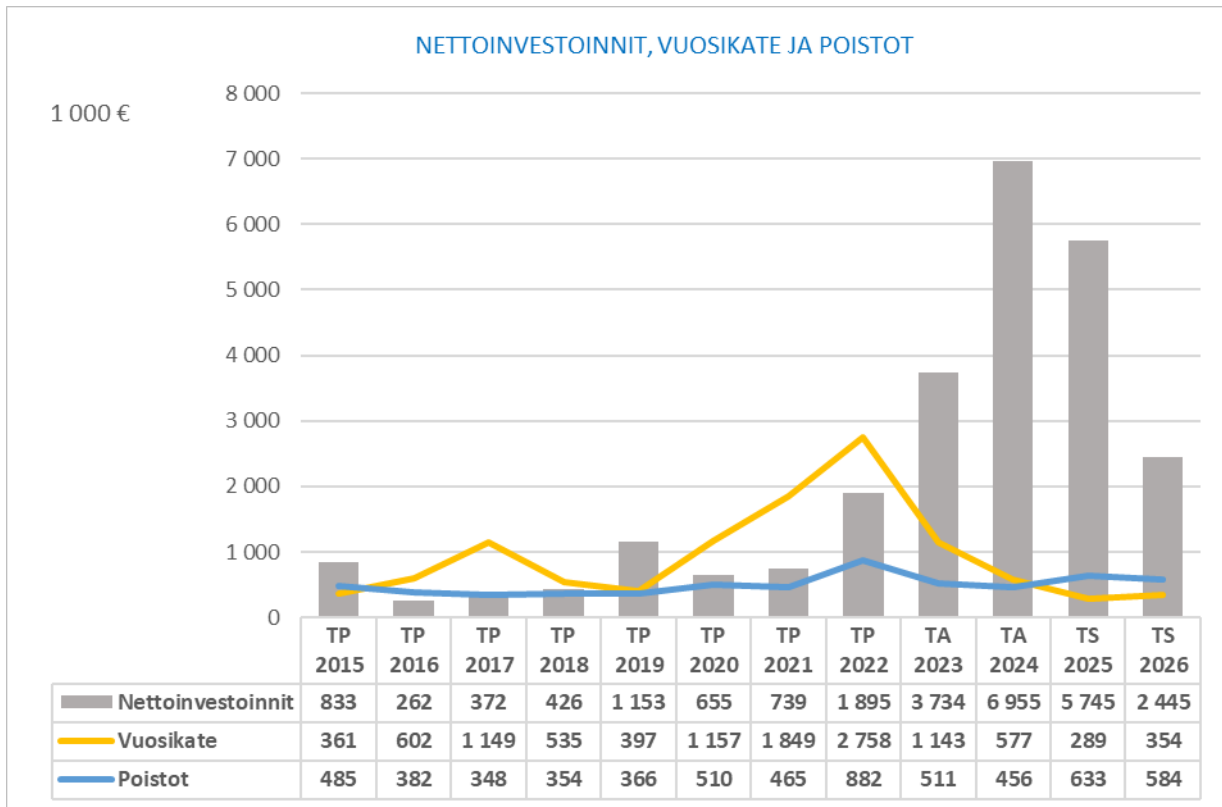
ENONTEKIÖN KUNTA



ENONTEKIÖN KUNTA



KUNNAN NETTOINVESTOINNIT, VUOSIKATE JA POISTOT 2015-2026



LAINAT

Vuonna 2024 Enontekiön kunta velkaantuu noin 7,0 miljoonan euron investointitarpeen vuoksi. Näistä investoinneista 2,8 miljoonaa euroa on suunniteltu toteutettavan ilman lainanottoa. Vuonna 2025 pitkäaikaisten lainojen määrän arvioidaan nousevan noin 5,7 miljoonaa euroa ja vuosina 2025-2026 peräti noin 8,2 miljoonaa euroa. Lainamäärän arvioidaan vuonna 2024 olevan 4,2 miljoonaa euroa ollen 2 326 €/asukas.

ARVIO VUODEN 2023 TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA

Tilinpäätös 2023 tulee olemaan tilinpäätösennusteen mukaan ylijäämäinen noin 800 tuhatta euroa. Ylijäämä muodostuu toteutumatta jääneistä tavoitteista sekä talousarviota korkeammista verotuotto-odotuksesta ja valtionosuuksista.

Vuodelle 2023 tulee kohdistumaan jälkikäteistä valtionosuusvähennystä, joka tehdään vuosien 2025–2027 valtionosuuksista. Valtionosuusvähennyksen kuntakohtaiset euromäärät eivät ole tätä kirjoittaessa (22.11.2023) vielä tiedossa.

YHTEENVETO TALOUDEN LUVUISTA

ENONTEKIÖN KUNTA

Yhteenveto talouden luvuista	TP	TP	TP	TP	TA	TA
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Asukasluku	1 837	1 808	1 789	1 813	1 781	1 785
Tulovero-%	21,25%	21,25%	21,25%	21,25%	8,61%	8,6%
Kiinteistövero-%						
Yleinen	1,05%	1,05%	1,05%	1,05%	1,05%	1,05%
Maapohja						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	0,90%	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)	2 496	2 399	3 496	3 238	2 577	2 175
Toimintamenot (1 000 eur)	17 495	17 629	19 083	19 749	10 379	9 950
Verotulot (1 000 eur)	6 263	6 394	6 808	7 179	4 135	4 373
Valtionosuudet (1 000 eur)	8 789	9 753	9 712	9 856	3 576	3 465
Vuosikate (1 000 eur)	397	1 157	1 849	2 758	1 141	577
% poistoista	109%	227%	398%	313%	224%	127%
Nettoinvestoinnit (1 000 eur)	1 153	666	739	1 895	3 734	6 955
Lainakanta (1 000 eur)	4 145	4 995	4 803	4 311	7 595	4 152
Lainakanta, eur/asukas	2 256	2 763	2 685	2 378	4 264	2 326

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
- ✓ Ilmastonmuutokseen 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

Strategiset tavoitteet, mittarit ja vastuutaho

2 KÄYTTÖTALOUSOSA

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

(1 000 €)	TA 2024
ENONTEKIÖN KUNTA (1)	
TOIMINTATUOTOT	2 175
TOIMINTAKULUT	- 9 950
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 7 775
Kunnanhallitus (1)	
TOIMINTATUOTOT	47
TOIMINTAKULUT	- 1 398
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 351
Hallinto (1)	
TOIMINTATUOTOT	47
TOIMINTAKULUT	- 1 205
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 159
Perus- ja ympäristöterveydenhuolto (1)	
TOIMINTATUOTOT	
TOIMINTAKULUT	- 193
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 193
Elinvoimalautakunta (1)	
TOIMINTATUOTOT	1 408
TOIMINTAKULUT	- 3 118
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 710
Elinvoima ja kehittäminen (1)	
TOIMINTATUOTOT	44
TOIMINTAKULUT	- 575
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 531
Infrastruktuuri (1)	
TOIMINTATUOTOT	1 365
TOIMINTAKULUT	- 2 543
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 178
Hyvinvointilautakunta (1)	
TOIMINTATUOTOT	720
TOIMINTAKULUT	- 5 435
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 4 714
Opetustoimi (1)	
TOIMINTATUOTOT	427
TOIMINTAKULUT	- 3 423
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 2 996
Varhaiskasvatus (1)	
TOIMINTATUOTOT	24
TOIMINTAKULUT	- 741
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 717

(1 000 €)	TA 2024
Kulttuuri, nuoriso ja vapaa-aika (1)	
TOIMINTATUOTOT	112
TOIMINTAKULUT	- 650
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 538
Työllisyys (1)	
TOIMINTATUOTOT	10
TOIMINTAKULUT	- 230
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 220
Ateria- ja puhtauspalvelut (1)	
TOIMINTATUOTOT	147
TOIMINTAKULUT	- 391
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 244

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	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	17	15,4	9,5
Määräaikaiset	1	1,3	0
Yhteensä	18	16,6	9,5

Hallinto

Hallinnon toimialue sisältää yleishallinnon, vaalit ja hallinnon.

Yleishallinnon alla on kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, tarkastuslautakunnan, nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston, vanhusneuvoston, kuntalaisfoorumien, 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 - Hyvinvointikertomuksen päivittäminen ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteellisuus

Tavoite: Hyvinvointikertomus 2018-2022 laaditaan -

Toimenpiteet Laaditaan hyvinvointikertomus

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Hyvinvointikertomus hyväksytty valtuustossa	0	1
Vastuu hallintojohtaja, sivistysjohtaja		

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	11	9,9	9,5
Määräaikaiset	1	0,5	0
Yhteensä	12	10,4	9,5

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	117	105	47	47	47
Myyntituotot	101	93	44	44	44
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	5	7	2	2	2
Muut toimintatuotot	10	5			
TOIMINTAKULUT	- 1 469	- 1 309	- 1 205	- 1 205	- 1 205
Henkilöstökulut	- 747	- 643	- 644	- 644	- 644
Palkat ja palkkiot	- 606	- 517	- 539	- 539	- 539
Henkilösivukulut	- 142	- 126	- 105	- 105	- 105
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 445	- 596	- 509	- 509	- 509
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 196	- 35	- 22	- 22	- 22
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 80	- 35	- 30	- 30	- 30
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 1 352	- 1 204	- 1 159	- 1 159	- 1 159

Ympäristöterveydenhuolto

Enontekiön alueen ympäristöterveydenhuollosta ja eläinlääkäripalveluista sekä eläinsuojelusta vastaa Tunturi-Lapin Ympäristöterveydenhuolto. Sen toiminta-alue on Enontekiö, Kittilä, Muonio ja Sodankylä. Alueella toimii 6 eläinlääkärinä ja 3 terveystarkastajaa. 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.

Sodankylän kunta on vastannut 1.1.2020 alkaen Arktisen Lapin kuntien (Sodankylä, Inari, Muonio, Enontekiö ja Utsjoki) ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävistä. Ympäristöjaostossa on 7 jäsentä; kaksi jäsentä Sodankylästä ja Inarista, yksi jäsen Muuniosta, Enontekiöltä sekä Utsjoelta.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset			0
Määräaikaiset			
Yhteensä	0	0	0

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	289				
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	289				
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 3 163	- 163	- 193	- 193	- 193
Henkilöstökulut	- 99				
Palkat ja palkkiot					
Henkilösivukulut	- 99				
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 3 064	- 163	- 193	- 193	- 193
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Avustukset					
Muut toimintakulut					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 2 874	- 163	- 193	- 193	- 193

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	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	7	18,5	18
Määräaikaiset	11	4,5	4
Yhteensä	18	23	22

Elinvoima ja kehittäminen

Toimialan tehtävät

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

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

2. Elinvoima - Ympärivuotisen matkailun kehittäminen

Tavoite: Rekisteröityjen yöpymisten määrän saaminen samalle tasolle kuin ennen pandemiaa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rekisteröityjen yöpymisten määrä (Tilastokeskus)	154 692	155 000

Vastuu Kehittäminen ja elinvoima toimiala

2. Elinvoima - Poro- ja luontaiselinkeinojen vahvistaminen

Tavoite: Poro- ja luontaiselinkeinojen tukeminen

Toimenpiteet Erämaalentojen toteutus

Maaseutupalvelut tarjoaa ohjausta, tukea ja neuvontaa poro-, maatalous- ja luontaiselinkeinojen harjoittajille.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Erämaalentojen toteutus	15 000	15 000

Vastuu Kehittäminen ja elinvoima toimiala

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Yritysyhteistyön ylläpito

Toimenpiteet Tilaisuudet, joissa yhdessä yrittäjien kanssa keskustellaan yrittämisen ajankohtaisista asioista (mm. yritysfoorumi).

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tilaisuudet yrittäjien kanssa	2	7

Vastuu Kehittäminen ja elinvoima toimiala

3. Ihmiset - Aidon paikallisen identiteetin esiin nostaminen

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

Toimenpiteet Tapahtumat järjestetään suunnitelman ja budjetin mukaisesti.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtumien määrä (kpl)	5	5

Vastuu Kehittäminen ja elinvoima toimiala

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	1	2	2
Määräaikaiset	5	3	1
Yhteensä	6	5	3

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	2026
TOIMINTATUOTOT	219	273	44	44	44
Myyntituotot	26	32	29	29	29
Maksutuotot	5				
Tuet ja avustukset	186	241	15	15	15
Muut toimintatuotot	1				
TOIMINTAKULUT	- 680	- 808	- 575	- 575	- 575
Henkilöstökulut	- 324	- 295	- 136	- 136	- 136
Palkat ja palkkiot	- 262	- 237	- 112	- 112	- 112
Henkilösivukulut	- 62	- 58	- 24	- 24	- 24
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 268	- 401	- 320	- 320	- 320
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 20	- 23	- 32	- 32	- 32
Avustukset	- 20	- 26	- 23	- 23	- 23
Muut toimintakulut	- 49	- 63	- 63	- 63	- 63
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 461	- 535	- 531	- 531	- 531

Infrastrukturi

Infrastruktuurin toimiala vastaa kunnan 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: Hoidetut kelkkaurat, liikuntapaikat ja ladut			
Mittarit		Lähtö	Tavoite
Positiivinen palaute		0	
Vastuu	Rakennuttamispäällikkö		
Tavoite: Karesuvannon monitoimitalon rakennuttamisen valmistelu			
Mittarit		Lähtö	Tavoite
Tarjouspyyntöasiakirjojen valmistuminen		0	100
Vastuu	Rakennuttamispäällikkö		

1. Hyvinvointi

Tavoite: Hetan kaukolämpölaitoksen rakennuttaminen
--

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Lämpölaitoksen valmistumisaste	15	100
Vastuu Tekninen johtaja		

2. Elinvoima

Tavoite: Kunnan kiinteistöjen salkutus

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Salkutuksen valmistuminen 6/2024	0	100
Vastuu Tekninen johtaja		

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Uuden Luppokodin rakennuttaminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rakennuksen valmistumisaste	20	80
Vastuu Rakennuttamispäällikkö		

2. Elinvoima - Lentokenttätoiminnan aktivoiminen

Tavoite: Lentoaseman investoinnin loppuunsaattaminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Investoinnin valmistumisaste.	30	100
Vastuu Rakennuttamispäällikkö		

2. Elinvoima - Strateginen maanhankinta kunnalle

Tavoite: Maanhankinta kunnalle taajamien lähialueilta

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Maakauppojen lukumäärä	0	2
Pinta-ala	0	5
Vastuu Maankäyttöinsinööri		

4. Asuminen - Palvelujen saavutettavuuden edistäminen

Tavoite: Uuden MRL:n muutoksien huomioiminen kunnan rakennusjärjestyksessä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Rakennusjärjestyksen päivittäminen	0	1
Vastuu Rakennustarkastaja		

4. Asuminen - Asunto- ja tonttitarjonnan parantaminen

Tavoite: Kilpisjärven asuntotuotannon ratkaisu

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Hankkeen tarjouspyyntöasiakirjojen valmistuminen	0	100

Vastuu Tekninen johtaja

Tavoite: Tonttitarjonnan lisääminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asemakaavojen lainvoimaisuuden saavuttaminen	0	1

Vastuu Maankäyttöinsinööri

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	6	16,5	16
Määräaikaiset	7	1,5	3
Yhteensä	13	18	19

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 222	1 435	1 365	1 365	1 365
Myyntituotot	329	436	384	384	384
Maksutuotot	33	56	189	189	189
Tuet ja avustukset	10	5	7	7	7
Muut toimintatuotot	849	939	786	786	786
TOIMINTAKULUT	- 1 217	- 2 731	- 2 543	- 2 543	- 2 543
Henkilöstökulut	- 463	- 954	- 1 032	- 1 032	- 1 032
Palkat ja palkkiot	- 348	- 760	- 837	- 837	- 837
Henkilösivukulut	- 115	- 194	- 195	- 195	- 195
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 337	- 987	- 726	- 726	- 726
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 361	- 634	- 682	- 682	- 682
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 57	- 156	- 103	- 103	- 103
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	4	- 1 296	- 1 178	- 1 178	- 1 178

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunnan alaisia toimialoja ovat:

- opetustoimen palvelut
- varhaiskasvatuksen palvelut,
- kulttuuri-, nuoriso- ja vapaa-ajan palvelut
- ateriat- ja puhauspalvelut (1.1.2024 alkaen).

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 –valtuustolle.

Lautakunta päättää päätösvallan siirtämisestä alaisilleen viranhaltijoille toimialansa mukaisissa tehtävissä.

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	84	55	59,4
Määräaikaiset	58	2,5	7
Yhteensä	142	57,5	66,4

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: Perus- ja lukiokoulutus on laadukasta suomen ja saamen kielillä.

Toimenpiteet Oppilaiden tukeminen opinnoissa.
Oppilaanohjaus ja muut tukitoimet muodostavat perusopetuksen ajan kestävä ja keskiasteen opintoihin ulottuvan jatkumon.

Mittarit **Lähtö** **Tavoite**

Valmistuneet oppilaat ja opiskelijat aloittaneista % 0 100

Oppilaitosvierailut lkm/lukuvuosi 0 3

Vastuu Hallinnollinen rehtori

1. Hyvinvointi - Luonnon monimuotoisuus hyvinvoinnin edistäjänä

Tavoite: Positiivisen luontosuhteen luominen

Toimenpiteet Erä- ja vaelluskurssien tarjoaminen
Retkien järjestäminen lähiympäristöön

Mittarit **Lähtö** **Tavoite**

Vaelluskurssi yläluokille 0 1

Eräkurssi lukiolaisille 0 2

Retket lähiympäristöön 0 10

Vastuu Hallinnollinen rehtori

1. Hyvinvointi - Arjen turvallisuudesta huolehtiminen

Tavoite: Ensiaputaitoinen henkilökunta ja erälukion opiskelijat

Toimenpiteet Hätäensiapukurssien tarjoaminen verkossa ja ensiapukurseille osallistuminen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Ensiaputaitoinen/hätäensiaputaitoinen henkilökunta	10	15
Ensiapukurssin suorittaneet lukion opiskelijat	3	6
Palo- ja pelastusharjoitukset	0	3
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

2. Elinvoima - Poro- ja luontaiselinkeinojen vahvistaminen

Tavoite: Poro- ja luontaiselinkeinoihin osallistumisen turvaaminen ja merkityksen ymmärtäminen

Toimenpiteet Siidastallan- valinnaisen kurssin tarjoaminen yläluokille
Oppilaiden poronhoitotöihin osallistumisen mahdollistaminen poronhoitajaperheissä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Siidastallan-valinnainen kurssi yläluokilla	0	1
Oppilaiden poronhoitotöihin osallistumisen poissaololuvatluvut % pyydetyistä luvista	0	100
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Yritystoimintaan ja yrittäjyyteen tutustuminen .

Toimenpiteet Yritysvierailujen ja -tutustumisten aktiivinen järjestäminen. Erityis-TET viikkoon osallistuminen. Nuorten yrittäjyyteen tutustuminen oppilaanohjauksessa perusopetuksessa ja lukiossa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Yritys- ja yrittäjävierailut lkm	0	5
Erityis-TET osallistuminen	0	1
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

2. Elinvoima - Työvoiman saatavuuden varmistaminen

Tavoite: Lukion elinvoimaisena pysyminen kehittämällä toimintaa aktiivisesti

Toimenpiteet Lukion vetovoimatekijöiden kartoitus kyselyillä. Oppilaitosyhteistyön vahvistaminen keskiasteen oppilaitosten ja korkeakoulujen kanssa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kaksoistutkintojen määrä	0	1
Vetovoimatekijöiden kyselyjen määrä	0	1
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

Tavoite: Henkilökunnan työhyvinvointi ja pysyvyys

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

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

Koko henkilökunnan yhteiset VESO-päivät kpl	0	1
Kehityskeskustelut suoritettu % henkilökunnasta	0	100
Ryhmäytymistuokiot henkilökunnalle	0	1
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Tavoite: Yhteisöllisyyden lisääminen

Toimenpiteet Kodin- ja koulun päivän järjestäminen joka koululla. Työyhteisön yhteisöllisyyden ja työhyvinvoinnin vahvistaminen. Oppilaiden yhteiset tapahtumat yli luokka- ja koulurajojen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kodin- ja koulun päivä	0	3
Työhyvinvointipäivät henkilöstölle	0	2
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

3. Ihmiset - Arjen kansainvälisyyden ja monikulttuurisuuden tukeminen

Tavoite: Rajayhteistyön kehittäminen koulutuksen näkökulmasta

Toimenpiteet Yhteistyössä Metsähallituksen kanssa järjestettävä kansainvälinen luontoleiri. Oppilasvierailut Norjassa/Ruotsissa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Leirille osallistuminen	0	1
Tutustumismatka oppilaitokseen	0	1
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

3. Ihmiset - Saamenkielen ja kulttuurin edistäminen

Tavoite: Saamen kielen ja kulttuurin vahvistaminen

Toimenpiteet Saamen kielten viikon viettäminen kouluilla Saamenkielisiin tapahtumiin osallistuminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Saamen kielten viikon viettäminen	0	3
Saamenkieliset tapahtumat	0	3
Vastuu	Hallinnollinen rehtori	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	38	37,5	36,9
Määräaikaiset	18	1	3
Yhteensä	56	38,5	39,9

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	447	397	427	427	427
Myyntituotot	19	9	15	15	15
Maksutuotot	10	9	3	3	3
Tuet ja avustukset	409	370	399	399	399
Muut toimintatuotot	9	9	9	9	9
TOIMINTAKULUT	- 3 609	- 3 237	- 3 423	- 3 423	- 3 423
Henkilöstökulut	- 2 395	- 2 360	- 2 475	- 2 475	- 2 475
Palkat ja palkkiot	- 1 959	- 1 930	- 2 064	- 2 064	- 2 064
Henkilösivukulut	- 436	- 430	- 411	- 411	- 411
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 997	- 762	- 811	- 811	- 811
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 180	- 83	- 111	- 111	- 111
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 38	- 31	- 27	- 27	- 27
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 3 162	- 2 840	- 2 996	- 2 996	- 2 996

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 2022-2025.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Laadukkaat peruspalvelut ja terve kuntatalous

Tavoite: Laadukas varhaiskasvatus/ammattitaitoinen henkilökunta

Toimenpiteet Kehityskeskusteluissa sovitaan henkilöstön täydennyskoulutuksiin osallistumisesta vähintään 1 koulutus/työntekijä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Täydennyskoulutuksiin osallistujien määrä	0	10

Vastuu Varhaiskasvatuksen päällikkö

Tavoite: Säilö-arkistointiohjelmiston hankinta

Toimenpiteet Säilö-arkistointiohjelmiston 1 vaiheessa arkistoidaan sähköisesti varhaiskasvatuksen ikuisesti säilytettävät asiakirjat

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

Säilö-arkistointiohjelmiston ensimmäinen vaihe käytössä	0	1
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

1. Hyvinvointi - Luonnon monimuotoisuus hyvinvoinnin edistäjänä

Tavoite: Luonto tutuksi liikkuen ja leikkien

Toimenpiteet Tehdään luontoretkiä lähiympäristöön ja mahdollisuuksien mukaan järjestetään kaikkien varhaiskasvatustyksiköiden yhteisiä luontoretkiä.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Luontoretkien määrä (kevät-syky)	0	8
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

1. Hyvinvointi - Maakunnallinen ja valtakunnallinen edunvalvonta

Tavoite: Alueellinen yhteistyö

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kuntien väliset ja seutukunnalliset yhteistyötilaisuudet	0	12
Saamelaiskäräjien kanssa pidetyt yhteistyötilaisuudet	0	4
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

3. Ihmiset - Aidon paikallisen identiteetin esiin nostaminen

Tavoite: Kulttuurikasvatussuunnitelma osaksi toiminnan suunnittelua

Toimenpiteet Varhaiskasvatustyksiköissä sisällytetään kulttuurikasvatussuunnitelmasta vähintään yksi teema kuukauden toimintasuunnitelmaan.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toteutunut kulttuuriteema kuukausitasolla	0	40
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Tavoite: Varhaiskasvatuksen ja perheiden välisen yhteistyön ja osallisuuden edistäminen

Toimenpiteet Suunnitellaan vanhempainiltoja tapahtumia yhdessä perheiden kanssa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toteutuneet vanhempainillat ja tapahtumat	0	6
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

Tavoite: Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus

Toimenpiteet Laaditaan toiminnallinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toiminnallisen tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelman laatiminen	0	1
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

3. Ihmiset - Saamenkielen ja kulttuurin edistäminen

Tavoite: Saamelaisalueen saamenkielisten päiväkotien yhteistyön tiivistäminen.

Toimenpiteet Yhteistyön lisääminen Inarin ja Utsjoen saamenkielisten päiväkotien kanssa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Yhteistyössä olevien päiväkotien määrä	0	2
Vastuu	Varhaiskasvatuksen päällikkö	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	9	12	12
Määräaikaiset	13	1,5	2
Yhteensä	22	13,5	14

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	88	31	24	24	24
Myyntituotot					
Maksutuotot	24	16	14	14	14
Tuet ja avustukset	53	15	10	10	10
Muut toimintatuotot	11				
TOIMINTAKULUT	- 779	- 771	- 741	- 741	- 741
Henkilöstökulut	- 626	- 617	- 587	- 587	- 587
Palkat ja palkkiot	- 501	- 496	- 490	- 490	- 490
Henkilösivukulut	- 125	- 120	- 97	- 97	- 97
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 63	- 47	- 62	- 62	- 62
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 35	- 22	- 19	- 19	- 19
Avustukset	- 50	- 80	- 70	- 70	- 70
Muut toimintakulut	- 6	- 6	- 2	- 2	- 2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 690	- 740	- 717	- 717	- 717

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 asiakkaille
Kirjastossa järjestetään tapahtumia

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kirjastopalvelujen esittely koululaisille		4
Kirjastopalvelujen esittely ikäihmisille	0	2
Kirjavinkkausten määrä	0	6
Kirjastossa järjestettyjen tapahtumien määrä	0	8
Kirjastossa pidettyjen näyttelyjen määrä	0	6
Satutuntien määrä	0	8
Lastentapahtumien määrä	0	4

Tavoite: Kulttuuritapahtumia ympäri vuoden

Toimenpiteet Kulttuuritapahtumien järjestäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Järjestettyjen avoimien kulttuuritapahtumien määrä	0	20
Kouluille ja päiväkodeille järjestettyjen kulttuuritapahtumien määrä	0	40
Elokuvanäytösten määrä		120
Kulttuuritapahtumia järjestetty joka kuukausi	0	12

Vastuu Kulttuurikoordinaattori

Tavoite: Kulttuurikasvatussuunnitelmaa toteutetaan

Toimenpiteet Kulttuurikasvatussuunnitelman vaihtuva taiteenala-vuositeemaa toteuttavia vierailuja kouluille ja päiväkoteihin

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Vaihtuvan taiteenalan esitysten ja työpajojen määrä	0	12

Vastuu Kulttuurikoordinaattori

Tavoite: Nuorille suunnattujen palvelujen kehittäminen

Toimenpiteet Järjestetään tapahtumia nuorille, tarjotaan mahdollisuus nuorisotilan käyttöön, kuullaan nuorten tarpeita. Nuorisotyön uudistaminen 2024.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Nuorille suunnattujen tapahtumien määrä	8	10
Nuorisotilan viikoittainen käyttö	4	3
Vastuu	Nuorisotyöntekijä	

Tavoite: Kuntalaisten hyvinvointitapahtumat, ohjatut liikuntaryhmät ja ohjatut kuntosaliryhmät

Toimenpiteet Palvelutarjontaa laajalle asiakasryhmälle. Palvelun tuottaminen yhteistyössä suunnitelluissa tapahtumissa ja toisten toimijoiden tuottamissa tapahtumissa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asiakasmäärä	0	510
Palautekysely ryhmiin osallistuville, laadullinen arvio	0	4
Yhteistyössä järjestetyt tapahtumat muiden toimijoiden kanssa	0	4
Vastuu	Hyvinvointiohjaaja	

1. Hyvinvointi - Luonnon monimuotoisuus hyvinvoinnin edistäjänä

Tavoite: Luonto osaksi nuorisotyön toimintaympäristöä.

Toimenpiteet Järjestetään luonnossa toimintaa nuorille ja otetaan nuoret mukaan suunnitteluun.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Luonnossa tapahtuvien toimintojen määrä	2	4
Osallistujien määrä	8	30
Vastuu	Nuorisotyöntekijä	

Tavoite: Kuntalaisille ohjattuja liikuntatapahtumia luonnossa.

Toimenpiteet Kaksi tapahtumaa vuodessa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Osallistujia määrä	0	50
Vastuu	Hyvinvointiohjaaja	

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Kulttuuritapahtumia toteutetaan yhteistyössä paikallisten yritysten kanssa

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtumien määrä, joissa yhteistyö on toteutunut	0	4
Vastuu	Kulttuurikoordinaattori	

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	730	650

Vastuu Kulttuurikoordinaattori

Tavoite: Kulttuurijärjestöjen toiminnan tukeminen

Toimenpiteet Avustusten myöntäminen kulttuuritapahtumiin Enontekiöllä

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kulttuuriavustuksilla toteutetut tapahtumat	5	5

Vastuu Kulttuurikoordinaattori

Tavoite: Lasten -ja nuorten kulttuurikasvatussuunnitelman paikalliskulttuurin sisällöt toteutuvat

Toimenpiteet Kulttuurikasvatussuunnitelman perinnekulttuuria-vuositeemaa toteuttavia vierailuja kouluille ja päiväkoteihin

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Toteutuneet esitykset ja työpajat	0	6

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	5

Vastuu Kulttuurikoordinaattori

Tavoite: Nuorten osallisuuden kehittäminen

Toimenpiteet Tukea nuorten itse tuottamia toimintoja ja tapahtumia.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Järjestettyjen tapahtumien määrä nuorisotilassa	40	25
Muiden tapahtumien järjestäminen	2	4

Vastuu Nuorisotyöntekijä

3. Ihmiset - Kolmannen sektorin toiminnan tukeminen

Tavoite: Kolmannen sektorin kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen nuorisotyössä.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtumien määrä	0	2
Nuorten määrä tapahtumissa	0	80

Vastuu Nuorisotyöntekijä

Tavoite: Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa tapahtuminen toteutuksessa

Toimenpiteet Tiedustellaan yhdistyksiltä yhteistyöhalukkuutta.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Yhteistyön toteutumiskerrat	0	2

Vastuu Nuorisotyöntekijä

Tavoite: Yhdistysfoorumi: yhdistysten ja järjestöjen yhteistyön ja osallisuuden edistäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Järjestettyjen yhdistysfoorumien määrä	0	2

Yhteistyössä järjestetyt tapahtumat	0	4
Vastuu	Hyvinvointijohtaja	

4. Asuminen - Palvelujen saavutettavuuden edistäminen

Tavoite: E-kirjastopalvelujen kehittäminen

Toimenpiteet Liitytään valtakunnalliseen Kuntien e-kirjastoon yhdessä Lapin kirjaston ja Pohjoisten kirjastojen kanssa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Sopimus allekirjoitettu	0	1
Vastuu	Kulttuurikoordinaattori	

Tavoite: Kehittää nuorille suunnattua tiedottamista

Toimenpiteet Kehittää sosiaalisen median viestintää, tehdä valmiita mainospohjia, ottaa nuoret mukaan viestinnän kehittämiseen.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Mainosten yhteiset pohjat (yhdistykset, seurakunta ja nuorisotoimi)	0	4

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	5	5,5	5,5
Määräaikaiset	6		0
Yhteensä	11	5,5	5,5

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	208	146	112	112	112
Myyntituotot	63	20	19	19	19
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	140	125	82	82	82
Muut toimintatuotot	6	2	11	11	11
TOIMINTAKULUT	- 936	- 675	- 650	- 650	- 650
Henkilöstökulut	- 426	- 377	- 355	- 355	- 355
Palkat ja palkkiot	- 328	- 293	- 281	- 281	- 281
Henkilösivukulut	- 98	- 84	- 74	- 74	- 74
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 299	- 185	- 190	- 190	- 190
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 143	- 50	- 53	- 53	- 53
Avustukset	- 36	- 38	- 35	- 35	- 35
Muut toimintakulut	- 33	- 25	- 16	- 16	- 16
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 728	- 528	- 538	- 538	- 538

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 vaikuttamaan heidän hyvinvointiinsa. Toiminta perustuu henkilökohtaiseen neuvontaan ja ohjaukseen. Kunnan tarjoamia työllisyyspalveluita ovat mm. kuntouttava työtoiminta, työkokeilut ja palkkatuettu työ.

Työtä tehdään monialaisesti yhteistyössä Lapin hyvinvointialueen, Kelan, etsivän nuorisotyön, TE-toimiston, työllistymistä edistävän monialaisen yhteispalvelun (TYP) sekä koulutuksen järjestäjien kanssa. Vuoden 2024 painopiste on TE-uudistukseen valmistautumisella. Vuoden 2025 alussa TE-palvelut siirtyvät työllisyysalueiden järjestettäväksi. Enontekiö on mukana Tunturi-Lappi - Pello -työllisyysalueessa.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset			0
Määräaikaiset		1	1
Yhteensä	0	1	1

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	556	8	10	10	10
Myyntituotot	73				
Maksutuotot	317				
Tuet ja avustukset	97	8	10	10	10
Muut toimintatuotot	69				
TOIMINTAKULUT	- 3 842	- 205	- 230	- 548	- 529
Henkilöstökulut	- 1 903	- 24	- 67	- 67	- 67
Palkat ja palkkiot	- 1 534	- 20	- 56	- 56	- 56
Henkilösivukulut	- 370	- 4	- 11	- 11	- 11
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 1 295	- 1	- 2	- 262	- 243
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 146		- 1	- 1	- 1
Avustukset	- 363	- 180	- 160	- 218	- 218
Muut toimintakulut	- 135				
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 3 286	- 197	- 220	- 538	- 519

Ateria- ja puhtauspalvelut

Ateriapalveluiden keskeisin tehtävä on järjestää ateriapalvelut opetuksessa ja varhaiskasvatuksessa. Puhtauspalvelut järjestetään siten, että kunnan toimipaikoissa säilyy tietty puhtaustaso.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	6	5,5	5
Määräaikaiset	1	0,8	1
Yhteensä	7	6,3	6

Talous

Tuloslaskelma (1 000 €)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	55	183	147	147	147
Myyntituotot	54	182	147	147	147
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	1	1			
Muut toimintatuotot					
TOIMINTAKULUT	- 424	- 481	- 391	- 391	- 391
Henkilöstökulut	- 212	- 259	- 238	- 238	- 238
Palkat ja palkkiot	- 175	- 213	- 194	- 194	- 194
Henkilösivukulut	- 36	- 46	- 44	- 44	- 44
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 36	- 32	- 27	- 27	- 27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 162	- 188	- 126	- 126	- 126
Avustukset					
Muut toimintakulut	- 14	- 2	- 1	- 1	- 1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 369	- 298	- 244	- 244	- 244

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 tuotannon tekijöistä 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 riittävyttä.

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
	2022	2023	2024	2025	2026
TOIMINTATUOTOT	3 238	2 577	2 175	2 175	2 175
Myyntituotot	639	771	638	638	638
Maksutuotot	390	80	206	206	206
Tuet ja avustukset	1 251	772	525	525	525
Muut toimintatuotot	957	954	806	806	806
TOIMINTAKULUT	- 19 749	- 10 379	- 9 950	- 10 268	- 10 249
Henkilöstökulut	- 7 218	- 5 528	- 5 534	- 5 534	- 5 534
Palkat ja palkkiot	- 5 718	- 4 466	- 4 573	- 4 573	- 4 573
Henkilösivukulut	- 1 501	- 1 062	- 961	- 961	- 961
Eläkekulut					
Muut henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	- 10	- 3 174	- 2 841	- 3 101	- 3 082
	568				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 087	- 1 036	- 1 045	- 1 045	- 1 045
Avustukset	- 468	- 324	- 288	- 346	- 346
Muut toimintakulut	- 408	- 317	- 242	- 242	- 242
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	- 16 512	- 7 801	- 7 775	- 8 093	- 8 074
Verotulot	7 179	4 135	4 373	4 420	4 525
Valtionosuudet	9 856	3 576	3 465	3 626	3 713
Rahoitustuotot ja -kulut	2 234	1 232	514	336	190
Korkotuotot			130	114	114
Muut rahoitustuotot	2 622	1 500	674	674	674
Korkokulut	- 19	- 40	- 67	- 229	- 375
Muut rahoituskulut	- 370	- 229	- 223	- 223	- 223
VUOSIKATE	2 758	1 141	577	289	354
Poistot ja arvonalentumiset	- 882	- 511	- 456	- 633	- 584
Satunnaiset tuotot ja kulut					
TILIKAUDEN TULOS	1 876	630	121	- 344	- 230
Varausten ja rahastojen muutokset	6	2	6	6	6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 882	632	127	- 338	- 224

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 2023 investointien osalta ei tule toteutumaan suunnitellun mukaisesti. Talousarvioon vuodelle 2023 varatusta 4,3 miljoonan nettoinvestoinneista tulee toteutumaan noin 1,6 miljoonaa euroa. Suurimmat toteutumattomat investoinnit ovat

6. Luppokoti 0,7 miljoonaa (39 %)
7. Lämpölaite 1,05 miljoonaa (96 %)
8. Karesuvannon koulun suunnittelusta 90 000 euroa (90 %).
9. Eläinlääkäritilat 250 000 euroa (100 %)

Valmiuteen ja varautumiseen budjetoitu 150 000 euroa (100 %).

Investoinnit yhteensä

	MTA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Investoinnit				
Menot	-9 134 000 €	-11 655 000 €	-6 670 000 €	-2 349 000 €
Tulot	4 800 000 €	4 700 000 €	1 000 000 €	0 €
Netto	-4 334 000 €	-6 955 000 €	-5 670 000 €	-2 349 000 €

Investoinnit ryhmittäin yhteensä

	MTA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kaavoitus				
Menot	-100 000 €	-70 000 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-100 000 €	-70 000 €	0 €	0 €
Maa-alueet, rakennukset ja rakennelmat				
Menot	-8 505 000 €	-10 650 000 €	-5 100 000 €	-800 000 €
Tulot	4 800 000 €	4 700 000 €	1 000 000 €	0 €
Netto	-3 705 000 €	-5 950 000 €	-4 100 000 €	-800 000 €
Koneet ja kalusto sekä ohjelmistot				
Menot	-315 000 €	-190 000 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-315 000 €	-190 000 €	0 €	0 €
Sijoitukset				
Menot	-214 000 €	-745 000 €	-1 570 000 €	-1 549 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-214 000 €	-745 000 €	-1 570 000 €	-1 549 000 €

Investoinnit ryhmittäin investoinneittain
Kaavoitus

Kaavoitus				
Kaavoitus				
Menot	-100 000 €	-70 000 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-100 000 €	-70 000 €	0 €	0 €

Koneet ja kalusto sekä ohjelmistot

	MTA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Koneet ja kalusto sekä ohjelmistot				
Keskuskeittiön astianpesukone				
Menot		-20 000 €		
Tulot				
Netto		-20 000 €		
Konekalusto, liikuntapaikat ja ladut sekä moottorikelkkaurat				
Menot		-20 000 €		
Tulot				
Netto		-20 000 €		
Valmius ja varautuminen (mm. varavoima)				
Menot	-150 000 €	-150 000 €		
Tulot				
Netto	-150 000 €	-150 000 €		
Latutamppari Kilpisjärvi				
Menot	-75 000 €			
Tulot				
Netto	-75 000 €			
Luottamusmiesten tietokoneet				
Menot	-35 000 €			
Tulot				
Netto	-35 000 €			
Työajanseurannan uusiminen				
Menot	-25 000 €			
Tulot				
Netto	-25 000 €			
Opetuksen säilöohjelmisto				
Menot	-30 000 €			
Tulot				
Netto	-30 000 €			

Maa-alueet, rakennukset ja rakennelmat

	MTA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Maa-alueet, rakennukset ja rakennelmat				
Lapinkylä				
Menot		-30 000 €		
Tulot				
Netto		-30 000 €		
Keskuskeittiön lattian korjaus ja pinnoitus				
Menot		-50 000 €		
Tulot				
Netto		-50 000 €		
Karesuvannon monitoimitalo				
Menot	-100 000 €	-250 000 €	-3 000 000 €	-800 000 €
Tulot				
Netto	-100 000 €	-250 000 €	-3 000 000 €	-800 000 €
Rakennusten kunnostus/kiinteistöjen hankinta				
Menot	-120 000 €	-120 000 €		
Tulot				
Netto	-120 000 €	-120 000 €		
Lämpölaitoksen uusiminen				
Menot	-1 200 000 €	-3 000 000 €		
Tulot				

Netto	-1 200 000 €	-3 000 000 €	
Eläinlääkäritalon aktivoitavat purkukustannukset			
Menot	-40 000 €		
Tulot			
Netto	-40 000 €		
Luppokoti (uusi)			
Menot	-3 000 000 €	-3 100 000 €	-2 100 000 €
Tulot	1 200 000 €	1 100 000 €	1 000 000 €
Netto	-1 800 000 €	-2 000 000 €	-1 100 000 €
Karesuvannon koulun väistötila			
Menot	-100 000 €		
Tulot			
Netto	-100 000 €		
Tiepohtatutkimukset			
Menot	-75 000 €		
Tulot			
Netto	-75 000 €		
Moottorikelkkareitit			
Menot			
Tulot			
Netto			
Enontekiön lentoaseman korjaustyöt			
Menot	-3 600 000 €	-3 600 000 €	
Tulot	3 600 000 €	3 600 000 €	
Netto			
Eläinlääkäritilat			
Menot	-250 000 €	-500 000 €	
Tulot			
Netto	-250 000 €	-500 000 €	
Kilpisjärven monitoimitalon yläkerran muunto opetuskäyttöön			
Menot	-20 000 €		
Tulot			
Netto	-20 000 €		

Sijoitukset

	MTA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Sijoitukset				
Sijoitus Enontekiön Vesihuolto Oy				
Menot		-600 000 €	-1 000 000 €	-1 000 000 €
Tulot				
Netto		-600 000 €	-1 000 000 €	-1 000 000 €
Sijoitus Enontekiön Lentoasema Oy				
Menot	-214 000 €	-145 000 €	-70 000 €	-49 000 €
Tulot				
Netto	-214 000 €	-145 000 €	-70 000 €	-49 000 €
Sijoitus ENF Infra Oy				
Menot			-500 000 €	-500 000 €
Tulot				
Netto			-500 000 €	-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.

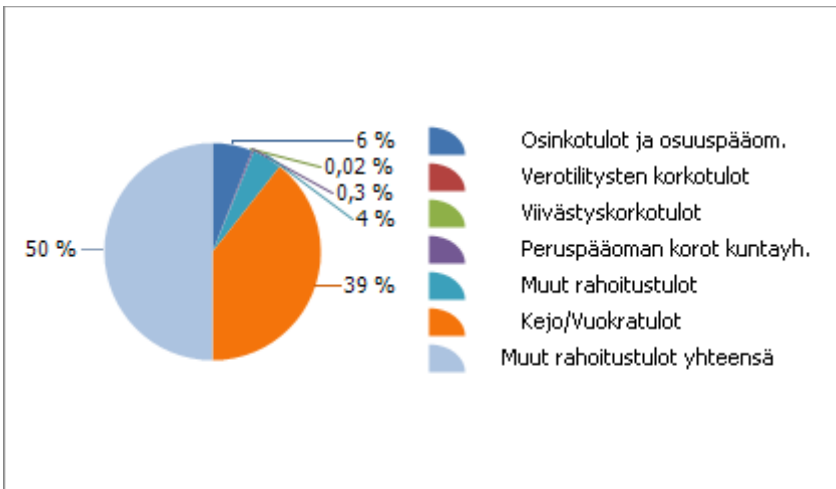
ENONTEKIÖN KUNTA

Rahoituslaskelma (1 000 euroa)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 758	1 143	577	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	- 6 368	- 5 371	- 1 985
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-	-	-	-	-
Antolainasaamisten vähennykset	169	-	-	-	-
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-	3 734	3 955	5 745	2 445
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 357	- 450	- 357	- 197	-
Lyhytaikaisten lainojen muutos	- 135	-	-	-	-
Rahoituksen rahavirta yhteensä	- 323	3 284	3 598	5 548	2 445
Vaikutus maksuvalmiuteen	539	703	- 2 770	177	460

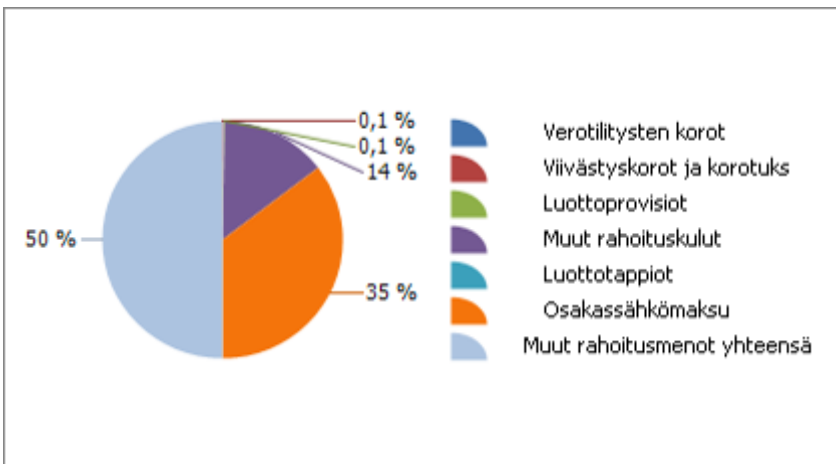
ENONTEKIÖN KUNTA

Rahoitus (1 000 euroa)	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	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.

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	543	571	617	620	620
Liikevoitto	-46	1	13	5	5
Tilikauden voitto/tappio	-42	1	6	5	5
Taseen loppusumma	2350	2800	2600	2600	2600
Omavaraisuusaste %	-	-	-	-	-
Lainakanta	854	1153	1153	1130	1110
Investoinnit	3	300	600	1000	1000

Enontekiön Liikekiinteistöt Oy

Yhtiön tehtävä

Enontekiön Liikekiinteistöt Oy:n tehtävänä on liiketilapalvelujen tuottaminen.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Arjen turvallisuudesta huolehtiminen

Tavoite: Terveitä liiketiloja yrittäjille. Sosiaalitilojen kartoitus ja tarvittaessa remontointi.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Liiketilojen kuntokartoitus tehty	1	3
Sosiaalitilojen kartoitus tehty	0	9
Vastuu	Toimitusjohtaja	

2. Elinvoima - Monipuolisen yritystoiminnan tukeminen

Tavoite: Varastotilojen rakentaminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Varastotilat valmiina	0	10
Vastuu	Toimitusjohtaja	

3. Ihmiset - Osallistumisen ja vaikuttamisen uudet kanavat

Tavoite: Kerran vuodessa järjestettävä tilaisuus yhtiön vuokralaisille. Ideoidaan yhdessä uutta toimintaa.

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Tapahtuma toteutunut	0	1

4. Asuminen - Palvelujen saavutettavuuden edistäminen

Tavoite: Uuden liikekiinteistön suunnittelu

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Suunnitelma valmistunut	0	1

4. Asuminen - Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja energiatehokkuus

**Tavoite: Ilmalämpöpumput Teollisuushalleille.
Ulko-ovien uusinta tarvittaviin kohteisiin.**

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Ilmalämpöpumput asennettu	2	9
Vaihdettavat ovet kartoitettu ja ovia uusittu	0	10

Henkilöstö

Enontekiön Liikekiinteistöt Oy:llä ei ole palkattua henkilökuntaa.

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	245	228	245	250	256
Liikevoitto	-97	-108	-120	-128	-57
Tilikauden voitto/tappio	72	-108	-64	-63	-52
Taseen loppusumma	2232	2149	2470	2266	2090
Omavaraisuusaste %	99	90	80	80	80
Lainakanta	0	0	500	475	450
Investoinnit	9	70	550	0	0

Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asunnot

Yhtiön tehtävä

Kiinteistö Oy Enontekiön kunnan asunnot tuottaa vuokra- ja palveluasumista.

Tavoitteet, mittarit ja vastuutahot

1. Hyvinvointi - Arjen turvallisuudesta huolehtiminen

Tavoite: Toimiva asiakaspalvelu isännöinnissä ja kiinteistönhoidossa

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Asukaskyselyssä positiivisia vastauksia	0	40
Vastuu	Toimitusjohtaja	

2. Elinvoima - Työvoiman saatavuuden varmistaminen

Tavoite: Kalustettu asunto työntekijöille

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kalustettujen soluasuntojen	3	5
Vastuu	Toimitusjohtaja	

3. Ihmiset - Yhteisöllisyyden ja yhdessä tekemisen lisääminen

Tavoite: Aukastoinnin kehittäminen ja tukeminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Aukastoinnikunnan järjestämien tapahtumien laatu ja määrä, yhtiö tukee 500 €:lla toimintaa	0	2
Vastuu	Toimitusjohtaja	

4. Asuminen - Asunto- ja tonttitarjonnan parantaminen

Tavoite: Remontoidaan yksi asuinkelvoton asunto

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Remontti tehty	0	1
Vastuu	Toimitusjohtaja	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	8	6,5	6,5
Määräaikaiset	0	0	0
Yhteensä	8	6,5	6,5

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	456	517	535	545	550
Liikevoitto	-34	-17	-42	-6	-12
Tilikauden voitto/tappio	41	0	0	0	0
Taseen loppusumma	3302	3637	3373	3980	4858
Omavaraisuusaste %	24	23	25	21	17
Lainakanta	2291	2448	2084	2462	3712
Investoinnit	92	417	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 ympärivuotiseksi 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)	0	
Vaadittavien palveluiden tuottaminen (%)	0	
Palvelusopimukset (kpl)	0	
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)	0	
Tutkinnon (tai kurssin suorittaneiden oppilaiden määrä (kpl)	0	
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)	0	
Vastuu	toimitusjohtaja	

4. Asuminen - Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja energiatehokkuus

Tavoite: Energiatalouden kehittäminen

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Energiatalouden parantaminen (%)	100	
Energiatalousprojektin käynnistys (kpl)	0	
Vastuu	toimitusjohtaja	

Henkilöstö

Henkilötyövuosi	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaiset	6	4	6
Määräaikaiset	5	2	5
Yhteensä	11	6	11

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	403	377	435	543	597
Liikevoitto	-204	-212	-144	-69	-48
Tilikauden voitto/tappio	-206	-214	-145	-70	-49
Taseen loppusumma	622	562	764	844	1015
Omavaraisuusaste %	13,17	28,77	20,22	35,99	46,8
Lainakanta	0	0	0		
Investoinnit	8	194	0	78	

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	0	
Infrastruktuurin kunnan parannus ja ylläpito	0	
Vastuu toimitusjohtaja		

4. Asuminen - Vihreän siirtymän investoinnit/toimet ja energiatehokkuus

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

Mittarit	Lähtö	Tavoite
Lentoliikenneinfran hankkeen toteutuminen	0	
Lentoaseman matkustajaterminaalien hankerahoitus	0	
Vastuu toimitusjohtaja		

Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa palkattua henkilöstöä.

Talous ja tunnusluvut

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	62	42	62	62	62
Liikevoitto	-1	0	0	1	1
Tilikauden voitto/tappio	-1	0	0	1	1
Taseen loppusumma	711	680	710	695	696
Omavaraisuusaste %	95,48	99,98	95,59	97,94	97,94
Lainakanta	0	0	0		
Investoinnit	0	0	0		