



Muonion kunta



Tilinpäätös 2017

Sisällysluettelo

Tasekirja	Toimintakertomus	
1.	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
1.1	Kunnanjohtajan katsaus	4
1.2	Kunnan hallinto	6
1.3	Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	10
1.4	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	11
1.5	Kunnan henkilöstö	12
1.6	Merkittävimmät riskit toiminnassa	14
2.	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	15
3.	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	17
3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	17
3.2	Toiminnan rahoitus	18
4.	Rahoitusasema ja sen muutokset	19
4.1	Tase ja sen tunnusluvut	19
5.	Kokonaistulot ja –menot	21
6.	Kuntakonsernin toiminta ja talous	22
6.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	22
6.2	Konsernin toiminnan ohjaus	22
6.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	22
6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	23
6.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	23
6.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	24
7.	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	27
7.1	Tilikauden tuloksen käsittely	27
7.2	Talouden tasapainottamis- ja alijäämän kattamistoimenpiteet	27
Toteutumisvertailu		
8.	Talousarvion toteutuminen	28
8.1	Käyttötalouden toteutuminen	28
8.1.1	Vaalit	28
8.1.2	Tilintarkastus	28
8.1.3	Kunnanhallitus	29
8.1.3.1	Yleishallinto	29
8.1.4	Maaseututoimi	33
8.1.5	Elinkeinolautakunta	34
8.1.5.1	Elinkeinotoimi	34
8.1.5.2	Lomatoiminta	35
8.1.6	Sosiaalilautakunta	36
8.1.6.1	Sosiaalitoimen hallinto	36
8.1.6.2	Sosiaalityö	37
8.1.6.3	Vanhustyö/Kotipalvelu	39
8.1.6.4	Vammaispalvelut	41
8.1.6.5	Terveystoimi	43
8.1.7	Sivistyslautakunta	44
8.1.7.1	Sivistystoimen hallinto	44
8.1.7.2	Varhaiskasvatus	45
8.1.7.3	Perusopetus	47
8.1.7.4	Toisen asteen koulutus	49
8.1.7.5	Aikuiskoulutus	50
8.1.7.6	Kulttuuritoimi	51
8.1.7.7	Kirjastotoimi	53
8.1.7.8	Nuorisotoimi	57
8.1.7.9	Liikuntatoimi	59
8.1.8	Tekninen lautakunta	60

8.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	64
8.3	Investointien toteutuminen	68
8.4	Rahoitusosan toteutuminen	73
8.5	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta Talousarvion toteutumisvertailu	74

Tilinpäätöslaskelmat

9.1	Tuloslaskelma	78
9.2	Rahoituslaskelma	79
9.3	Tase	80
9.4	Konsernilaskelmat	82

Tilinpäätöksen liitetiedot

10.1	Kunnan liitetiedot	85
10.2	Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	86
10.3	Tuloslaskelman liitetiedot	88
10.4	Tasetta koskevat liitetiedot	90

Eriytetyt tilinpäätökset

Muu taseyksikkö

11.	Vesihuoltolaitoksen tilinpäätös	93
-----	---------------------------------	----

Luettelot ja selvitykset

	Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	100
--	--	-----

Allekirjoitukset ja merkinnät

Tilinpäätöksen allekirjoitus
Tilinpäätösmerkintä

1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2017 aikana kuntien työskentelyyn on olennaisesti liittynyt valmistautuminen sote- ja maakuntauudistukseen. Eduskunta päättää kesäkuussa 2018 lopullisesti maakunta- ja sote uudistuksesta. Päätöksen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2020 alkaen. Tällöin sosiaali- ja terveystalvelujen, pelastustoimen ja kasvupalvelujen järjestämisvastuu siirtyisi maakunnille. Käytännössä tämä on tarkoittanut jo vuosia kuntakentässä muutosta ja murrosta sekä paljon valmistelevaa työtä. Pienillä kunnilla on tässä valmistelussa samat vastuut kuin isommillakin kunnilla, mutta resurssit ovat huomattavasti vähäisemmät tämän valmistelutyön tekemiseen. Tämä on aiheuttanut melkoista työpainetta muun kunnassa tehtävän perustyön ohella.

29.5.2017 Muonio kunnanvaltuusto teki yhdessä Enontekiön kunnan kanssa tulevaisuuteen suuntaavan päätöksen siirtäessään perusterveydenhuollon järjestämisvastuun Lapin sairaanhoitopiirille. Tällä haluttiin ennakoita tulevaa muutosta sekä valvoa kunnan etua ja palvelujen saatavuutta myös tulevaisuudessa. Tähän on olennaisesti liittynyt uuden hyvinvointikeskuksen suunnittelu ja sen rakentamisen aloittaminen kesällä 2018. Kunnanvaltuuston on tarkoitus hyväksyä hanke lopullisesti toukuu-kuussa 2018. Keskuskeittiö siirtyy purettavan terveyskeskuksen alta koulutuskeskus Lappian yhteyteen, tällä vahvistetaan myös kunnan ja Lappian elinvoimaan suuntaavaa yhteistyötä.

Vuoden 2017 aikana valmisteltiin kunnan ICT- palvelujen kehittämistä ja tietoturvan parantamista. Valtuusto päätti alkuvuodesta 2018 kunnan ICT-palvelujen kokonaispalvelun siirtämisestä LapiT:lle, jonka tietoliikennepalveluilla tuotetaan toimintavarmat ja turvalliset tietoliikennetydet kunnassa. Uusille valtuutetuille hankittiin kesällä 2017 tietokoneet ja olemme siirtyneet vaihteittain paperittomaan kokouskäytäntöön.

Syksyllä 2017 aloimme valmistella kuntalaiskyselyä, jonka pohjalta tehtävä kuntastrategia tulee valtuuston hyväksyttäväksi kesäkuussa 2018. Kuntastrategian tarkoitus on ohjata kunnan päätöksentekoa ja toimintaa kohti elinvoimaisempaa Muoniota. Tämä vaatii laajalla rintamalla sitoutumista yhteisiin tavoitteisiin, jotta toivottavia muutoksia tapahtuisi.

Tunturi Lapin kiinnostavuus ja matkailu on vahvassa kasvussa, joka näkyy alueella toimivien yritysten toimintaedellytyksien parantumisessa. Yrityksillä on keskeinen rooli kunnan hyvinvoinnin rakentajana. Vuoden 2018 talousarvio sisältää selkeän panostuksen kunnan elinkeinotoimeen. Muonion kunta haluaa olla hyvä yhteistyökumppani yrityksille ja toimia mahdollistajan roolissa. On selvää, että hyvinvoivat ja menestyvät yritykset peilautuvat myös positiivisesti kunnan elinvoimaan ja talouteen.

Kesäkuussa 2017 hyväksyttiin uuden kuntalain vaatimusten mukainen hallintosääntö. Vuonna 2018 käynnistämme organisaatiouudistuksen, tä-
hän liittyy myös hallintosäännön päivittäminen tulevana syksynä, sen ta-
voitteena on vahvistaa kuntalähtöistä toimintatapaa. Uudistamme joh-
donmukaisesti kunnan viestintää ja markkinointia, josta konkreettisenä
esimerkkinä toimii kunnan uusi logo ja slougan ”ONNELLISIA
LUONNOSTAAN”. Julkaisemme säännöllisesti kuntatiedotteen Luo-
teis-Lappi paikallislehdessä. Lisäksi kunnan kotisivut uudistuvat ja avau-
tuvat loppukeväästä.

Henkilöstömuutokset ovat aina läsnä eläköitymisten ja muuttuvien elä-
mäntilanteiden johdosta. Tähän pitää varautua jatkossa paremmin sel-
keyttämällä toimialojen toimintaa ja panostamalla vahvasti uuden henki-
löstön rekrytointiin. Keskeistä henkilöstön muutoksissa on nivelvaihe,
jossa osaamisen siirtyminen pitää organisaatiossa aina varmistaa. Lisäksi
kunnassa on kiinnitetty huomioita työntekijöiden hyvinvointiin. Tästä
esimerkkinä on kunnan työterveyshuollon siirtyminen 4.11.2017 lukien
Lääkärikeskus Terva Oy:lle. Toivottavasti pystymme yhdessä luomaan
kuntaan hyvän työilmapiirin, jossa kaikki puhaltavat yhteen hiileen.

Muonion asunto - ja palveluasumisen tilanne on päässyt kriittiseksi. Tä-
mä on ollut ennustettavissa jo jonkin aikaa ja toivottavasti löydämme tä-
hän ratkaisut yhdessä päättäjien kanssa vuoden 2018 aikana.

Muonion 2017 tilikauden ylijäämä on 850 000 euroa, mikä on 566 000
euroa parempi kuin talousarviossa. Taseessa ollut alijäämä saadaan lähes
katettua, mutta kunnalle jää vielä alijäämää katettavaksi 35 660 euroa tu-
levalla vuodelle. Käyttötalouden toimintakate toteutui 97,4 %, noin
400 000 euroa pienempänä kuin budjetissa. Verotuloja kertyi 138 000 ja
valtionosuuksia 56 000 euroa enemmän kuin oli budjetoitu. Velkamäärä
laski edellisestä vuodesta 633 €/as. ollen nyt 3 310 €/as. Hyvästä tulok-
sesta ja parantuneista talouden tunnusluvuihin huolimatta joudumme jat-
kossa tarkastelemaan kriittisesti kulurakennettamme, jotta pystymme pi-
tämään tulot ja menot tasapainossa. Kuntien tulorakenne tulee muuttu-
maan maakuntauudistuksen myötä ja se tarkoittaa Muoniossakin toimin-
tojen tehostamista ja uudelleen organisointia.

Kunnalla on investointitarpeita, joista merkittävin on hyvinvointikeskuk-
sen rakentaminen. Lisäksi keskuskeittiön ja yläkoulun kalustamisen in-
vestoinnit ovat välttämättömiä. Rakennuskannassa on ns. korjausvelkaa
kertynyt vuosien varrella ja niiden suhteen on tarpeen tehdä rohkeita ja
tulevaisuuteen suuntaavia päätöksiä.

Haluan kiittää kaikkia kuntamme työntekijöitä ja luottamushenkilöitä
vuodesta 2017. Tulevaisuuden Muoniota rakennetaan nyt. Tavoitteena
on vahvistaa yhdessä tekemistä ja verkostomaista toimintatapaa sekä ot-
taa käyttöön uusia innovaatioita palvelutuotannossa. Työn on vasta alus-
sa, mutta suunta ja tahtotila on oikea. Vain yhdessä voimme onnistua!

Muoniossa 28.3.2018

Lasse Peltonen, Kunnanjohtaja

1.2 Kunnan hallinto**Luottamustoimet**

Kunnanvaltuusto

pj	Hannaleena Huhtamäki
I vpj	Kosti Hietala
II vpj	Manu Friman
	Mika Brännare
	Mikael Heikkilä
	Petteri Hirsikangas
	Aki Jauhojärvi
	Anne-Mari Keimiöniemi
	Jukka Korhonen
	Anneli Kuortti
	Matti Myllykangas
	Heikki Pöyskö
	Markku Rauhala
	Pentti Reponiemi
	Maria Roimaa
	Sakari Silén
	Petri Sinikumpu

Kunnanhallitus

pj	Anne-Mari Keimiöniemi	vj	Markku Rauhala
I vpj	Petteri Hirsikangas		Juha Niemelä
II vpj	Sakari Silén		Anneli Kuortti
jäsen	Minna Back-Tolonen		Maria Roimaa
	Jukka Korhonen		Ulla-Maija Kangosjärvi
	Katja Muotka		Aki Jauhojärvi
	Heikki Pöyskö		Pirkko M. Rauhala

Tarkastuslautakunta

pj	Pentti Reponiemi	Tuija Muotka
vpj	Mika Brännare	Pekka Veisto
jäsen	Raija Lehtimäki	Kari Oja
	Kreetta-Kaisa Mäkelin	Maija Sieppi
	Pirjo A. Rauhala	Joel Vikström
	Teuvo Tolvanen	Johanna Lapinoja

Keskusvaalilautakunta

pj	Teuvo Tolvanen
vpj	Raija Lehtimäki
jäsen	Ona Rauhala
	Tellervo Reponiemi
	Pekka Veisto
vj	Joel Vikström
	Maija Sieppi
	Pekka Seppänen
	Helena Soutukorva
	Pauli Kuru

Elinkeinolautakunta

pj	Jukka Korhonen	Satu Mäkinen
vpj	Mikael Heikkilä	Pekka Veisto
jäsen	Manu Friman	Katja Muotka
	Heikki Pöyskö	Kati Sirkka
	Pirkko M. Rauhala	Timo Keimiöniemi
	Ritva Saarensalmi	Sakari Silén
	Tarja Veisto	Pirjo Brännare

Sivistyslautakunta

pj	Petri Sinikumpu	Raimo Alaoja
vpj	Mikael Heikkilä	Tuomas Liikavainio
jäsen	Aki Jauhojärvi	Katja Muotka
	Emma Lehtonen	Maria Roimaa
	Markku Rauhala	Elina Korhonen
	Katriina Sieppi	Kari Malila
	Maija Sieppi	Matti Myllykangas

Sosiaalilautakunta

pj	Sakari Silén	Aapo Holck
vpj	Petteri Hirsikangas	Teemu Taulavuori
jäsen	Anne Nykänen	Tapio Pieskä
	Katja Regina	Ona Rauhala
	Markku Rauhala	Airi Sinikumpu
	Maria Roimaa	Emma Lehtonen
	Teuvo Tolvanen	Johanna Lapinoja

Tekninen lautakunta

pj	Mika Brännare	Pekka Veisto
vpj	Katja Muotka	Aki Jauhojärvi
jäsen	Jari Makkonen	Johanna Jäntti
	Mirja Metsola	Minna Back-Tolonen
	Pirkko M. Rauhala	Rami Kurhela
	Rami Rauhala	Johannes Rauhala
	Juha Särkijärvi	Ritva-Liisa Ahoniemi

Yhtenäiskoulun johtokunta

pj	Johanna Jäntti	Anne Nykänen
vpj	Pirjo Brännare	Aapo Holck
jäsen	Jari Muotka	Voitto Rauhala
	Päivi H. Rantakokko	Heikki Pöyskö
	Reijo Suomaa	Kati Sirkka
	Jouni Sykkö	Petteri Hirsikangas
	Leena-Kaisa Vuollo	Jaana Rossi

Lukion johtokunta

pj	Arto Huhtamäki	Jari Rossi
vpj	Jukka Korhonen	Elina Korhonen
jäsen	Sirkka Kalliainen	Eliisa Soutukorva
	Piia Niemelä	Pekka Veisto
	Marianne Ranta	Petri Sinikumpu
	Voitto Rauhala	Johanna Lapinoja
	Katriina Sieppi	Jaana Korhonen

Isäntäkunnan toimielimet**Maaseutulautakunta**

pj	Juha Hettula	vj	Vilho Molkoselkä
I vpj	Hannu Ranta		Birgitta Eira
II vpj	Markku Rauhala		Hanna Roimaa
jäsen	Maija Linnala		Leena Vanhatalo
	Kati Peltovuoma		Pentti K. Keskitalo
	Hanne Tapojärvi-Lompolo		Reino Kangosjärvi
	Juha Toivola		Aaro Granrot

Kirjastoauton johtokunta (6 – Muonio 2)

edustaja	Pirkko M. Rauhala	Reija Niemelä
	Helena Soutukorva	Mikael Heikkilä

Ympäristöterveydenhuollon jaosto (isäntäkuntana Sodankylä, 7 – Muonio 1)

edustaja	Matti Myllykangas	Hannaleena Huhtamäki
----------	-------------------	----------------------

Kuntien yhteiset toimitukset

Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappian yhtymävaltuusto			
jäsen	Matti Myllykangas	Raija Lehtimäki	
	Pekka Veisto	Aapo Holck	
Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymän yhtymävaltuusto			
jäsen	Soile Pöyhtäri	Pirjo A. Rauhala	
	Pirkko M. Rauhala	Tarja Vuorinen	
Lapin Jätehuolto kuntayhtymän yhtymäkokous			
edustaja	Petri Sinikumpu	Pirkko M. Rauhala	
Lapin liiton edustajainkokous			
edustaja	Kosti Hietala	Hannaleena Huhtamäki	
Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymän yhtymävaltuusto			
jäsen	Kosti Hietala	Tapio Pieskä	
	Petteri Hirsikangas	Juha Niemelä	
Muonion-Enontekiön terveydenhuollon kuntayhtymän yhtymävaltuusto			
jäsen	Petteri Hirsikangas	Teemu Taulavuoari	
	Aki Jauhojärvi	Aapo Holck	
	Ulla-Maija Kangosjärvi	Niina Kangosjärvi	
	Matti Myllykangas	Pirkko M. Rauhala	
	Katja Regina	Markku Rauhala	
	Maria Roimaa	Emma Lehtonen	
Suomen Kuntaliiton kuntapäivät			
edustaja	Anne-Mari Keimiöniemi	Hanna-Leena Huhtamäki	
Tornionlaakson Neuvosto			
edustaja	Juha Niemelä	Sakari Silén	
	Petri Sinikumpu	Aki Jauhojärvi	
Lapin urheiluopistosäätiö			
jäsen	Jukka Korhonen	Reino Holck	

1.3 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Muonion ja Enontekiön perusterveydenhuollon järjestämisvastuu siirrettiin liikkeenluovutuksella Lapin sairaanhoitopiirille 1.10.2017 lukien. Samalla päätettiin lakkauttaa Muonion-Enontekiön terveydenhuollon kuntayhtymä. Muutoksella ei ollut vaikutusta Muonion kunnan budjettiin. Siirron yhteydessä sovittiin, että nykyinen palveluverkosto tulee säilymään ja kustannustaso ei saa merkittävästi nousta.

Ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 150 000 euroa. Myyntituotot alittuivat 155 000 euroa ja muut toimintatuotot ylittyivät 264 000 euroa. Muonion-Enontekiön kuntayhtymältä perittävät kustannukset terveyskeskuskiinteistöstä oli budjetoitu myyntituottoihin, mutta tulot kirjattiin talousarviovuoden aikana vuokratuottoihin (=muut toimintatuotot). Keskuskeittien myyntituotot kuntayhtymiltä (50 000 e), työpajatoiminnan tulot (21 600 e), maa-ainelupamaksu tulot (13 000 e) ja metsänmyynti (23 000 e) toteutuivat suurempana kuin oli budjetoitu.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat 275 000. Valtuusto myönsi yhteensä 160 350 euroa lisämäärärahoja käyttötalouteen, jotka katettiin tuloslaskelman tulo-rahoituksella. Henkilöstömenot alittuivat 168 400 euroa, tosin valtuuston käyttötalouteen myöntämistä lisämäärärahoista 125 000 euroa kohdistui palkkamenoihin. Vakinaisten viran- ja toimenhaltijoiden palkat alittuivat 350 000 euroa ja sijaisten palkat ylittyivät 300 000 euroa. Sairasvakuutuskorvauksia maksettiin 56 000 euroa. Henkilöstömenot alittuivat eniten yleishallinnossa (60 000 e), vammaispalveluissa (55 000 e) ja kiinteistönhoidossa (34 000 e). Palveluiden ostot toteutuivat 98,6 prosenttia noin 155 000 euroa alle budjetoidun, eniten alitusta oli vammaispalveluissa (97 000e) ja yleishallinnossa (Tunturi-Lapin kehityksen maksuosuus 51 000 e). Käyttötalouden sitovan tason ylityksiä oli yhteensä noin 115 000 euroa.

Vuosikatteeksi muodostui ylijäämää 1 526 186 euroa, 640 860 euroa enemmän kuin talousarviossa ja edelliseen vuoteen verrattuna vuosikate parani 592 227 euroa. Tilikauden poistot ylittyivät noin 74 000 euroa. Poistojen määrää nosti keskeneräisten hankkeiden valmistuminen ja poistoperustan kasvu.

Investointien toteutumisaste oli 36,8 prosenttia. Hankekohtaisia ylityksiä oli noin 7 000 euroa.

Tilinpäätöksestä puuttuu tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen Lapin Sairaanhoitopiirin ilmoittama ylijäämän palautus 73 025,19 euroa.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Vuoden 2015 talousarvion yhteydessä valtuusto hyväksyi talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2015-2018, jota on päivitetty vuoden 2016 talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Vuoden 2016 lopussa kunnan taseessa oli 887 234 miljoonaa euroa alijäämää. Tilikauden ylijäämä 851 575 euroa siirretään kattamaan edellisten vuosien alijäämää ja katettavaksi jää enää 35 659 euroa. Muonion kunta on pystynyt tasapainottamaan talouttaan niin että vuosikymmeniä taseessa ollut alijäämää saadaan lähes kokonaan katettua.

Uuden terveyskeskuksen rakentaminen, yli neljäkymmentä vuotta vanhan kirkonkylän vesijohtoverkoston ylläpitäminen ja saneeraaminen sekä ikäihmisten palveluasuntotarpeen ratkaiseminen ovat tulevien vuosien suuria haasteita. Samalla ratkaistavaksi tulevat investointihankkeiden toteuttamisvaihtoehdot ja investoinneista aiheutuvan lisävelkaantumisen hillitseminen. Haasteita aiheuttaa myös kunnan omistamien kiinteistöjen kunto ja niiden vaatimat korjaukset.

Nykyisessä taloustilanteessa on pyrittävä tehostamaan toimintoja, mutta samalla kehitettävä toimintaympäristöä, jotta tuloja voitaisiin kasvattaa. Kunta panostaa tulevina vuosina elinkeinon kehittämiseen mm. lisäkrytoinneilla. Kaavoituksella pyritään luomaan edellytykset kunnan elinvoimaiselle yritystoiminnalle.

Valtion toteuttama sote- ja maakuntahallinnon uudistus tulevat vaikuttamaan merkittävästi kunnan toimintoihin ja tulo-rahoitukseen tulevina vuosina.

Sähköisten palveluiden lisääntyminen muuttaa palvelurakenteita ja edesauttaa omalta osaltaan kuntaa palveluiden järjestämisessä.

Terveyskeskuksen purkaminen samalta tontilta johon uusi hyvinvointikeskus rakennetaan voi aiheuttaa menoerän vuoden 2018 tilinpäätöksessä ns. alaskirjauksena. Purettavan terveyskeskuksen tasearvo on noin 755 000 euroa, mutta Kilan lausunnon mahdollistama huojennus tontin käyttötarkoituksen pysyessä samana voi pienentää alaskirjauksen määrää.

1.5 Kunnan henkilöstö

Henkilöstötuloslaskelma

Kunnan palkkaaman henkilöstön määrä 31.12. on 191,5, joista vakituisia on 145,5 ja määräaikaisia 47. Edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstö on lisääntynyt 9 henkilöä

	yleishallinto + elinkeinotoimi	sosiaalitoimi	sivistystoimi	tekninen toimi	yhteensä
2013	27	47	75	15	164
2014	29	44	75	16	164
2015	33	64	77	16	190
2016	30	62,5	73	14	182,5
2017	30,5	59	83	19	191,5

Kunnassa 31.12. vakinaisessa palvelussuhteessa olevien henkilöiden keski-ikä oli 48,2 vuotta. Naisten keski-ikä on 48 miesten 49,4 vuotta. Vakituisten henkilöstön osalta suurin ikäryhmä on 55-59 –vuotiaat. Yli 60 vuotiaita on 23 henkilöä ja alle 40 vuotiaita 49 henkilöä.

Ikäryhmät	alle24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	yli 60
naiset	12	10	13	16	16	13	28	31	16,5
miehet	1	4	5	4	-	6	4	4	7
yleishallinto	1	1	1	2	4	5	3	7	6,5
sosiaalitoimi	9	6	5	4	4	4	9	13	5
sivistystoimi	3	5	10	13	7	10	15	13	8
tekninen toimi		3	2	1	1	1	5	3	4
yht	13	15	18	20	16	19	32	35	23,5

Kunnasta on siirrytty pääasiassa vanhuus-, työkyvyttömyys- tai osaaikaeläkkeille. Vuonna 2017 eläkkeelle siirtyi 6 henkilöä. Muonion kunnasta irtisanoutui 2 henkilöä, irtisanottiin 1 sekä 14 henkilöä vakinaistettiin.

Käyttötalousmenoista vuonna 2017 palkkausmenojen osuus oli 38,6 % kun se edellisenä vuonna oli 40,8 %.

Vuoteen 2016 verrattuna palkkausmenot laskivat noin 273 000 euroa.

Kunnan palkat ja henkilöstökulut vuoden 2017 tilinpäätöksessä ovat seuraavat:

	2015	2016	2017
varsinaisten palkat	5 016 389	5 285 857	5 349 323
sijaisten palkat	500 874	502 717	531 493
työllistettyjen palkat	111 526	120 785	146 007
jaksotetut palkat ja palkkiot	28 833	144 072	6 632
kokouspalkkiot	41 056	35 985	37 634
luontaisedut	28 933	30 685	28 537
omais- ja perhehoidon palkkiot, vammaisavustus	230 575	209 993	205 789
sairaus- ja tapaturmakorvaukset	-44 752	-44 325	-60 115
	5 913 434	6 285 769	6 245 300
sosiaaliturvamaksut	118 379	124 996	64 756
eläkevakuutusmaksut	1 054 491	1 062 919	1 037 990
eläkemenoperusteinen maksu	360 928	343 230	253 296
varhe-maksu	37 118	45 008	45 597
tapat./tyött.vakuutusmaksut	170 912	209 005	180 697
jaksotetut eläkekulut	4 263	24 883	1 364
jaksotetut sos.vak kulut	1 587	7 013	404
	1 747 678	1 817 054	1 584 104
yhteensä	7 661 112	8 102 823	7 829 404

Kunnan 2342 asukkaalle vuoden 2017 aikana tuottaman palvelun henkilöstökustannukset ovat 3 343 euroa asukasta kohden. Edellisenä vuonna vastaava kustannus oli 3 452 euroa per asukas.

Muonion kunnassa laaditaan erillinen henkilöstöraportti.

1.6 Merkittävimmät riskit toiminnassa

Toiminnalliset riskit

Kunnan henkilöstön koulutus vastaa työtehtävistä säädettyjä vaatimustasoja, mutta lähivuosien suuret eläkepoistumat asettavat kuitenkin haasteita ammattitaitoisen työvoiman saantiin. Eläköitymisten yhteydessä tulee tarkastella työntekijöiden ja viranhaltijoiden toimenkuvia uudelleen ja esimerkiksi kuntien välinen yhteistyö voi tuoda mahdollisuuksia palvelujen tarjontaan. Tietojärjestelmien ja ohjelmistojen muuttuessa tulee miettiä mahdollisuuksia muun muassa toimintojen tehostamiseen ja tietojen säilytykseen.

Rahoitusriskit

Kunnan vakavaraisuus parani hieman edellisestä vuodesta, mutta on edelleen heikko. Vakavaraisuutta kuvaava omavaraisuusaste oli toimintavuoden lopussa 23,8 prosenttia, kun se edellisen vuoden vastaavana aikana oli 17,8 prosenttia. Omavaraisuuden hyvänä tasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 prosentin omavaraisuusastetta, 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävää velkarasitetta. Lainojen suhdanneherkkyyttä ja riskialttiutta maailmantalouden heilahteluihin on pyritty vakauttamaan hajauttamalla lainojen korkosidonnaisuuksia. Pitkäaikaisen talousarviolainan asemasta ja rinnalla on hyödynnetty lyhytaikaisen lainan tarjoamaa edullista korkoa.

Ympäristötekijät

Lainsäädäntö ja ympäristöviranomaisten ohjeet tiukentuvat jatkuvasti. Vesien- ja ympäristönsuojelu asettavat haasteita ylläpitää, huoltaa ja korjata kunnan omistamia kiinteistöjä ja kunnallistekniikkaa. Kunnan yli kolmekymmentä vuotta vanha vesi- ja viemäriverkosto vaatii jatkuvaa saneerausta.

2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa selvitettävä, miten kunnan sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäinen valvonta

Kunnan hallinnon ja talouden valvonnassa ulkoinen ja sisäinen valvonta muodostavat yhdessä kattavan valvontajärjestelmän. Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomasti tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan toimesta.

Kunnassa ei vielä ole erikseen hyväksyttyä sisäisen valvonnan ohjetta. Yleisohjeistuksen mukaan sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus ja lisäksi ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa, että

- tavoitteet saavutetaan,
- voimavarat ovat tuloksellisessa käytössä,
- omaisuus on turvattu,
- johdon saama informaatio on oikeaa, tarkoituksenmukaista ja oikea-aikaista ja
- toiminta on lakien, sääntöjen, ohjeiden ja päätösten mukaista.

Sisäisen valvonnan avulla pyritään myös tunnistamaan, ennaltaehkäisemään ja hallitsemaan riskejä. Sisäinen valvonta pyrkii myös erehdysten, virheiden sekä väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen sekä varojen huolellisen ja taloudellisen hoidon turvaamiseen.

Sisäinen valvonta on olennainen osa hyvää hallintoa ja tärkeä osa johtamisen apuvälineenä.

Sisäisen valvonnan toimivuuden arviointi

Sisäinen valvonta on suoritettu osana tulosalueiden ja -yksiköiden jatkuvaa toimintojen ja varojen käyttöön sisältyvää seuranta. Arvioinnissa on hyödynnetty toiminnan ja talouden seurantaan liittyviä raporteja, johtoryhmän kokouksia, johdon katselmuksia ja osastokokouksia.

Laillisuuden arviointiin liittyvässä säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa ei havaittu puutteita tai virheitä tilikauden 2017 aikana.

Tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden arviointi on esitetty toimintakertomuksessa ja talousarvion toteutumavertailussa. Tulosalueiden valvontaa kehitetään edelleen, jotta määrärahojen ylitykset pystytään paremmin ennakoimaan. Riskienhallinta on perustunut ajantasaisiin ja kattaviin menettelyihin.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen, hoidon, valvonnan tai sopimus-toiminnan alueilla ei ole havaittu merkittäviä puutteita.

Sisäisen valvonnan kehittäminen voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella

Taloussuunnittelukaudella saatetaan kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi erillinen kunnan sisäisen valvonnan ohje.

Taloussuunnittelukauden aikana kunnan riskienkartoitus saatetaan ajantasalle riittävän kattavana. Tarkastuskohteet valitaan kunnan toiminnan kehittämisen kannalta keskeisistä toiminnoista vuosittain. Koska Muoniossa sisäinen valvonta toteutuu esimiesten toiminnassa, tulevalla taloussuunnittelukaudella tulee esimiehiä kouluttaa ja ohjeistaa toimintaan.

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

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2017	2016
Toimintatuotot	2 686 844	2 612 894
Toimintakulut	-18 895 181	-19 045 323
Toimintakate	-16 208 337	-16 432 429
Verotulot	8 737 881	8 540 240
Valtionosuudet	9 054 526	8 902 818
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	819	255
Muut rahoitustuotot	13 627	13 481
Korkokulut	-62 968	-85 625
Muut rahoituskulut	-9 362	-4 781
Vuosikate	1 526 186	933 958
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-704 159	-686 534
Tilikauden tulos	822 027	247 425
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)		
Varausten lis.(-)tai väh.(+)	29 548	29 548
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	851 575	276 972
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot / toimintakulut %	14 %	13,7 %
100* Toimintatuotot / (Toimintakulut Valmistus omaan käyttöön)		
Vuosikate / Poistot %	214,7 %	136,0 %
100*Vuosikate / Poistot ja arvonalennukset		
Vuosikate € / asukas	652 €	398 €
Asukasmäärä	2342	2347

3.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 526 186	933 958
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät		-17 303
Investointien rahavirta		
Investointimenot	- 652 862	- 1 620 014
Rah.osuudet invest. menoihin	47 351	65 600
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		42 500
Toiminnan ja invest. rahavirta	920 675	- 595 259
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-1 500	
Antolainojen vähennykset	10 000	68 302
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 099 752	-1 221 180
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-400 000	
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	- 969	- 1 612
Saamisten muutos	203 163	-96 630
Korottomien velkojen muutos	470 236	601 082
Rahoituksen rahavirta	-818 823	849 963
Rahavarojen muutos	101 852	254 704
Rahavarat 31.12. / 1000 €	724	622
Rahavarat 1.1. / 1000 €	622	367
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Investoinnit		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta , €	- 1 380 172	-3 208 437
Investointien tulorahoitus, %	252 %	60 %
Lainanhoito		
Lainanhoitokate	1,37	0,78
Maksuvalmius		
Kassan riittävyys	13,2	10,3
Asukasmäärä	2342	2347

4. Rahoitusasema ja sen muutokset

4.1 Tase ja sen tunnusluvut

T A S E	2017	2016
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	95 579	52 524
2. Muut pitkävaikutteiset meno	85 683	89 754
Aineettomat hyödykkeet yht.	181 262	142 279
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	808 228	808 228
2. Rakennukset	7 255 069	6 791 809
3. Kiinteät rakenteet ja laitt	2 513 857	2 466 265
4. Koneet ja kalusto	97 232	96 300
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	838 271	1 487 624
Aineelliset hyödykkeet yht	11 512 656	11 650 225
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	1 099 272	1 099 334
3. Muut lainasaamiset	81 826	90 326
Sijoitukset yhteensä	1 181 098	1 189 660
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	12 875 016	12 982 164
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	617 508	710 784
3. Muut saamiset	141 457	72 236
4. Siirtosaamiset	22 002	201 109
Lyhytaikaiset saamiset yht.	780 967	984 130
Saamiset yhteensä	780 967	984 130
III Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	723 546	621 693
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 504 512	1 605 823
VASTAAVAA YHTEENSÄ	14 379 529	14 587 987

TASE	2017	2016
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	-2 878 951	-2 878 951
IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	887 234	1 164 206
V Tilikauden yli/alijäämä	-851 575	-276 972
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-2 843 292	-1 991 717
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	-575 351	-604 899
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	-575 351	-604 899
PAKOLLISET VARAUKSET		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. Lahjoitusrahastojen pääoma		-969
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.		-969
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-4 310 650	-5 253 524
7. Muut velat	-619 564	-573 685
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-4 930 214	-5 827 209
II Lyhytaikainen		
1. Joukkovelkakirjalainat	-2 500 000	-2 900 000
2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-942 869	-1 099 747
5. Saadut ennakot	-2 346	-4 317
6. Ostovelat	-1 320 017	-994 619
7. Muut velat	-123 897	-155 189
8. Siirtovelat	-1 141 542	-1 009 320
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-6 030 672	-6 163 193
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-10 960 886	-11 990 402
VASTATTAVAA	-14 379 529	-14 587 987
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuus- %	23,80 %	17,8 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	53,7 %	60,2 %
Kertynyt alijäämä, 1000 €	36	887
Kertynyt alijäämä €/asukas	15	378
Lainakanta 31.12. 1000 €	7 754	9 253
Lainakanta 31.12. €/asukas	3 310	3 943
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	82	90
Asukasmäärä	2342	2347

5. Kokonaistulot ja menot (vain ulkoiset tulot ja menot)

	2 017	%		2 017	%
	1 000 €			1 000 €	
Tulot			Menot		
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	2 687	13,07	Toimintakulut	18 895	89,46
Verotulot	8 738	42,52	./ Valmistus omaan käyttö.		
Valtionosuudet	9 055	44,06	Korkokulut	63	0,30
Korkotuotot	1	0,00	Muut rahoituskulut	9	0,04
Muut rahoitustuotot	14	0,07	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät			+/- Pakollisten varausten muutos		
Käyttöomaisuuden myyntivoi-					
tot			- Käyttöomaisuuden myyntitappiot		
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointim.	47	0,23	Investointimenot	653	3,09
Käyttöomaisuuden myyntitulot					
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	10	0,05	Antolainasaam lisäys	2	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			Pitkäaik.lainojen väh.	1 100	5,21
Lyhytaikaisten lainojen lisäys			Lyhytaik.lainojen väh.	400	
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman väh.		
Kokonaistulot yhteensä	20 552	100,00	Kokonaismenot yhteensä	21 122	100,00

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 21 122 - 20 552 = 570

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 102 - (- 672) = 570

6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Muonion kunta

Tytäryhteisöt

Asunto Oy Kullero

Kiinteistö Oy Muonion Kotikontu

Kiinteistö Oy Muonion Hilla

Kiinteistö Oy Muonion Lakka

Kuntayhtymät

Muonion-Enontekiön terveydenhuollon kuntayhtymä

Lapin Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä

Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä

Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia

Lapin Liitto

Lapin Pelastuslaitos

Lapin Jätehuolto kuntayhtymä

Osakkuusyhteisöt

Ei ole yhdistelty konsernitaseeseen

Alamuonion Autola Oy

Kiinteistö Oy Muonion Virastotalo

Olosworld Oy

Lapin Informaatioteknologia LapIT Oy

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnan omistamissa tytäryhtiöissä ja kunnan osakkuusyhteisöissä on kunnanhallituksen valitsema yhtiökokousedustaja. Kunnan tavoitteiden mukaan tytäryhteisöjen ja osakkuusyhteisöjen tulee toimia niin, ettei niiden toimintaa tarvitse subventoida kunnan verorahoilla. Tytäryhtiöiltä odotetaan tiivistä yhteistyötä kunnan keskushallinnon, teknisen toimen ja sosiaalitoimen kanssa.

6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Muonion kunnan sataprosenttisesti omistamat neljä asuntoyhtiötä, Asunto Oy Muonionkulma, Asunto Oy Muonion Ollintuvat, Asunto Oy Muonion Pirkantuvat ja Kiinteistö Oy Iltintuvat, fuusioitiin 1.7.2008 yhdeksi yhtiöksi, Kiinteistö Oy Muonion Kotikonnuksi. Asunto Oy Kullero jäi omaksi yhtiökseen suuren velkaantuneisuuden takia.

Fuusion yhteydessä myös kiinteistöjen isännöinti ja hallinnollinen työ siirrettiin Muonion kunnan hoidettavaksi. Kunnanhallitus antoi isännöintivastuun tekniselle toimelle. Yhtiöiden hallituksen puheenjohtaja on Rainer Määttä sekä jäsenenä Tuulikki Leskinen, Juha Särkijärvi ja Merja Hietala.

Kunnan sataprosenttisesti omistamille Kiinteistö Oy Kotikonnulle ja Asunto Oy Kullerolle hyväksyttiin tammikuussa 2011 Valtiokonttorin toimesta vapaaehtoinen velkasaneerausohjelma. Saneerausohjelmat pyrittiin tekemään sellaisiksi, että yhtiöt pystyvät toimimaan omin varoin. Ohjelmien toteutuminen vaatii kuitenkin hyvää käyttöastetta, eikä sisällä mahdollisia normaalista poikkeavia saneeraustarpeita. Saneerausohjelman päätöksessä on lausuma, että kunta omistajana kattaa mahdolliset alijäämät. Velkasaneerausohjelmaa voidaan tarvittaessa tarkistaa, mikäli yhtiöiden taloudellinen tilanne olennaisesti muuttuu.

Kotikonnun hoitokate riitti lainakulujen kattamiseen, mutta Kulleron hoitokate ei aivan riittänyt lainojen lyhennyksiin ja korkoihin. Kotikonnun tilikauden voitto yli kaksinkertaistui vuokratuottojen kasvun ja hoitokulujen pienenemisen johdosta. Kunta maksoi Kullerolle yhtiövastikkeena 5 000 euroa. Yhtiöiden tämän hetken vuokra-aste on varsin hyvä. Kotikonnun vuoden 2017 keskimääräinen vuokra-aste oli 98 % ja Kulleron noin 90,2 %.

Lisäksi kunta omistaa kaksi kiinteistöosakeyhtiötä yhdessä paikallisten matkailuyrittäjien kanssa. Kunnan omistusosuus kummassakin taloyhtiössä on 51 %.

Kunnan omistusosuus Lappiasta muuttui 2,96 %:sta 3,09 %:iin Kolarin erottua Lappiasta. Kunnan omistusosuus Lapin Liitosta muuttui 1,25 %:sta 1,30 %:iin.

Tilinpäätöksestä puuttuu tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen Lapin Sairaanhoidopiirin ilmoittama ylijäämän palautus 73 025,19 euroa.

6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kunnan tytäryhtiöiden tilanne on parantunut huomattavasti fuusioinnin jälkeen. Kunnan vähäisen asuntotarjonnan vuoksi yhtiöiden korkea käyttöaste tulee todennäköisesti tulevinakin vuosina olemaan korkea, mikä on ehdoton edellytys niiden taloudelliselle omavaraisuudelle. Kulleron kyky selviytyä kiinteistä menoista on haasteellista yhtiön pienuuden vuoksi. Niin yhtiöiden kuin emonkin rajallisten talousresurssien vuoksi tulevien vuosien suurimpia haasteita on pitää vuokrattavat asunnot niin hyvässä kunnossa että ne voidaan ilman keskeytyksiä pitää vuokrattuna.

6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Tytäryhtiöiden siirtyessä kunnan hallinnoitavaksi suoritettiin kiinteistö-katselmus. Isännöitsijälle ja kunnan tekniselle toimelle on muistutettu, että aina vuokralaisten vaihduttua on suoritettava ennen ja jälkeen vuokraamisen katselmus. Huoneistojen taso on pyrittävä käytettävissä olevin määrärahoihin pitämään vuokrattavassa kunnossa. Vastaavasti katselmus mahdollistaa mahdollisten vaateiden esittämisen vuokralaiselta. Muissa konserniin kuuluvissa kuntayhtymissä kunnalla on valtuuston valitsema edustaja, jonka tehtävänä on toimia kunnan edunvalvojana.

6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernin tuloslaskelma

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	2017	2016
Toimintatuotot	9 266 067	8 627 807
Toimintakulut	-24 954 307	-25 327 726
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		
Toimintakate	-15 688 240	-16 699 919
Verotulot	8 737 551	8 540 240
Valtionosuudet	9 054 526	9 669 614
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	3 726	1 713
Muut rahoitustuotot	19 697	17 699
Korkokulut	-106 117	-133 628
Muut rahoituskulut	-19 605	-16 652
Vuosikate	2 001 867	1 379 067
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunn. mukaiset poistot	-1 069 840	-1 031 813
Tilikauden yli- ja alipariarviot		
Arvonalentumiset	-60 876	
Satunnaiset erät	-11 077	
Tilikauden tulos	860 074	347 254
Tilinpäätössiirrot	14 878	4 068
Laskennalliset verot	7 050	7 050
Vähemmistöosuudet	-80	-113
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	881 922	358 259
Konsernituloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut %	37 %	34 %
Vuosikate/Poistot %	187,1%	133,7 %
Vuosikate, euroa/asukas	855	588
Asukasmäärä	2 342	2 347

Konsernin rahoituslaskelma

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 001 867	1 379 066
Satunnaiset erät	-11 077	
Tulorahoituksen korjauserät	-700	-18 662
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 990 089	1 360 404
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-932 896	-1 953 092
Rahoitusosuudet investointeihin	61 532	84 586
Tulorahoituksen korjauserät		
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	27 349	79 487
Investointien rahavirta yhteensä	-844 014	-1 789 019
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 146 075	-428 615
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-1 500	
Antolainojen vähennykset	10 000	68 302
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 511 178
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 311 531	-1 419 566
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-397 286	21 584
Oman pääoman muutokset	-5 400	-688
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 673	-1 162
Vaihto-omaisuuden muutos	59 772	-61 373
Saamisten muutos	154 680	-106 938
Korottomien velkojen muutokset	-118 082	763 917
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 605 673	775 254
RAHAVAROJEN MUUTOS	-459 599	346 639
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 630 621	2 090 133
Rahavarat 1.1.	2 090 134	1 743 827
	-459 513	346 306
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-86 175	-2 566 302
Investointien tulorahoitus %	237,2%	73,8 %
Lainanhoitokate	1,49	0,97
Kassan riittävyys	22	26

Konsernin tase

VASTAAVAA	2017	2016	VASTATTAVAA	2017	2016
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA	3 751 241	2 829 423
			Peruspääoma	2 878 951	2 879 037
Aineettomat hyödykkeet	243 949	266 086	Arvonkorotusrahasto		
Aineettomat oikeudet	41 397	95 570	Liittymismaksurahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot	199 150	169 015	Muut omat rahastot	74 530	82 503
Ennakkomaksut	3 401	1 501	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-84 162	-490 376
			Tilikauden yli-/alijäämä	881 922	358 259
Aineelliset hyödykkeet	14 113 181	14 310 190	VÄHEMMISTÖOSUDET	16 226	16 226
Maa- ja vesialueet	864 601	863 726			
Rakennukset	9 440 601	9 074 077	POISTOERO JA VAPAA-		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 579 061	2 529 681	EHTOISET VARAUKSET		
Koneet ja kalusto	320 555	305 480	Poistoero		
Muut aineelliset hyödykkeet	6 227	7 849	Vapaaehtoiset varaukset		
Ennakkomaksut ja kesken-					
eräiset hankinnat	902 135	1 529 377	PAKOLLISET VARAUKSET	140 422	146 441
Sijoitukset	223 857	229 640	Eläkevaraukset	805	973
Osakkuusyhteisöosuudet	157 556	157 556	Muut pakolliset varaukset	139 617	145 468
Osakkeet ja osuudet	35 607	33 761	TOIMEKSIANTOJEN		
Muut lainasaamiset	26 500	35 000	PÄÄOMAT	257 379	174 283
Muut saamiset	4 194	3 323	Valtion toimeksiannot	24 397	169 815
			Lahjoitusrahastojen pääomat	3 246	3 178
TOIMEKSIANTOJEN			Muut toimeksiantojen pääomat	229 736	1 290
VARAT	249 649	170 707			
Valtion toimeksiannot	20 822	169 693	VIERAS PÄÄOMA	13 634 651	15 453 807
Lahjoitusrah. erityiskatteet	663	593	Pitkäaikainen	6 575 671	7 661 409
Muut toimeksiantojen varat	228 164	421	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	5 000 450	6 016 034
			Lainat julkisyhteisöiltä	989 119	1 105 054
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat muilta luotonantajilta		
Vaihto-omaisuus	40 076	99 848	Saadut ennakot	183	282
Aineet ja tarvikkeet	40 076	99 848	Liittymismaks. Ja muut velat	585 919	540 039
Valmiit tuotteet					
Muu vaihto-omaisuus			Lyhytaikainen	7 058 980	7 792 398
Ennakkomaksut			Joukkovelkakirjalainat	2 500 000	2 900 000
Saamiset	1 298 895	1 453 575	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 030 157	1 188 975
Pitkäaikaiset saamiset	7 274	7 690	Lainat julkisyhteisöiltä	90 352	105 496
Myyntisaamiset	3 769	3 934	Lainat muilta luotonantajilta		
Lainasaamiset	2 367	2 268	Saadut ennakot	24 660	25 794
Muut saamiset	1 138	1 138	Ostovelat	1 561 365	1 355 790
Siirtosaamiset		350	Liittymismaks. Ja muut velat	214 290	298 365
Lyhytaikaiset saamiset	1 291 621	1 445 885	Siirtovelat	1 638 156	1 917 978
Myyntisaamiset	950 791	983 841	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 800 228	18 620 180
Lainasaamiset					
Muut saamiset	268 304	213 474	TASEEN TUNNUSLUVUT		
Siirtosaamiset	72 526	248 570	Omavaraisuusaste	21,1%	15,3 %
			Suhteellinen velkaantuneisuus	50,4 %	57,6 %
Rahoitusarvopaperit	977	115 262	Kertynyt alijäämä 1000 €		132
Osakkeet ja osuudet	476	476	Kertynyt alijäämä €/asukas		56
Sijoitukset rahamarkkinainst.			Konsernin lainat €/asukas	4 103	4 821
Muut arvopaperit	501	114 786	Konsernin lainakanta 31.12.	9 610	11 316
Rahat ja pankkisaamiset	1 629 644	1 974 872	Asukasmäärä	2 342	2347
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 800 228	18 620 180			

7. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos on 822 026,74 euroa. Tilikauden tulokseen kirjataan poistoeron vähennykset, jotka ovat yläasteen saneerauksen (12.881,20 euroa) ja terveystieteiden vuodeosaston saneerauksen (16.666,67 euroa) investointivarausten purkuja. Tilikauden ylijäämä, 851 574,61 euroa, siirretään edellisten tilikausien alijäämän tilille.

7.2 Talouden tasapainottamis- ja alijäämän kattamistoimenpiteet

Vuoden 2017 lopussa kattamattomia alijäämiä on yhteensä 35 659,13 euroa.

Kunnassa on laadittu talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2015-2018, ohjelmaa päivitettiin vuoden 2016 talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Vuoden 2015 alusta lukien kunnallisveroprosenttia korotettiin 0,25 prosenttiyksikköä ja kiinteistöveroprosentteja 0,1 prosenttiyksikköä. Lisäksi kaavoitetun rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentiksi vahvistettiin 2 prosenttia. Tasapainottamis-ohjelman mukaisesti vuoden 2017 alusta korotettiin kunnallis-veroprosenttia 0,5 prosenttia. Korotuksen vaikutus on noin 175 000 euroa. Vakituisten asuinrakennusten ja muiden kuin vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentteja korotettiin vuoden 2017 alusta 0,05 prosenttiyksikköä. Korotuksen kokonaisvaikutus on noin 50 000 euroa.

Toimintamenoja pysyvästi alentavia toiminnallisia ja rakenteellisia ratkaisuja tulee aktiivisesti toteuttaa. Palvelutuotannon maksuja ja taksoja tulee tarkistaa vuosittain. Elinkeinostrategian mukaisia toimenpiteitä toteutetaan tulopohjan kasvattamiseksi. Kuntayhteistyöllä haetaan tehostamista ja uusia toimintatapoja.

Uuden kuntalain mukaan alijäämän kattamista ei voida enää siirtää vuodesta toiseen taloussuunnitelmassa. Alijäämän kattamisvelvollisuus on kytketty tilinpäätöksen osoittamaan kertyneeseen alijäämään ja se on katettava viimeistään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tilinpäätösvoiton ennakoitua parempi tulos mahdollistaa sen, että kunta pystyy toteuttamaan alijäämän kattamisvelvoitteen vuoden 2018 aikana.

Kunnan toimintojen ja velvoitteiden muuttuessa henkilöstön ja toiminnan yhteensovittamista tulee tarkastella jatkuvasti.

8. Talousarvion toteutuminen

8.1 Käyttötalouden toteutuminen

Tehtäväalueiden johtavat viranhaltijat, tilivelvolliset viranhaltijat ovat kunnanjohtaja Lasse Peltonen 18.4.2017 lukien, hallintojohtaja Katri Rantakokko 1.1.-30.6.2017 (yleishallinto), vs. hallintojohtaja Matti Pino-la 7.8.2017 lukien (yleishallinto), sivistystoimenjohtaja Paula Vilamaa (sivistystoimi), sosiaalijohtaja Päivi Salminen (sosiaalitoimi) sekä vs. kunnanjohtajana 10.3.-9.4.2017, tekninen johtaja Jussi-Pekka Tammilehto (tekninen toimi).

8.1.1 Vaalit

Talousarviovuonna pidettiin kuntavaalit.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot				
Toimintamenot	- 12 520	- 5 763,39	- 6 757	
Toimintakate	- 12 520	- 5 763,39	- 6 757	

8.1.2 Tilintarkastus

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Kunnan tarkastuslautakunnassa oli vielä kevätkauden 2017 viisi jäsentä. Hallintosääntöuudistuksen jälkeen uudelle vaalikaudelle valittiin puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi neljä muuta jäsentä. Puheenjohtajana toimii valtuutettu Pentti Reponiemi. Kunnan tilintarkastajana toimii BDO Audiator Oy, päävastuullisena tilintarkastajanaan Risto Hyvönen.

Tehtävän yleistavoitteet

Tarkastuslautakunta kokoontui vuoden aikana kuusi kertaa. Keväällä tarkastuslautakunta antoi edellisen vuoden arviointikertomuksen, jossa arvioitiin valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen. Vuoden aikana lautakunta on seurannut myös hallintokuntien tavoitteiden toteutumista. Syksyllä lautakunta käsittelee vuoden 2018 talousarvion ja vuosien 2019-2020 taloussuunnitelman laatimista. Tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelmassa painopistealueena oli vuonna 2017 kunnan hallinto ja hallintopalvelut, erityisesti henkilöstöhallinto.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot				
Toimintamenot	-9 880	-8 773,35	-1 107	
Toimintakate	-9 880	-8 773,35	-1 107	

8.1.3 Kunnanhallitus

8.1.3.1. Yleishallinto

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Yleishallinto vastaa hallinnon, talouden, henkilöstöhallinnon, atk-palveluiden, keskuskeittiön ja työpajatoiminnan hoitamisesta. Yleishallinnossa on myös Lapin Pelastuslaitoksen toimintavaraus, maksuosuus verotuskustannuksiin, kunnan maksamat jäsenmaksut etujärjestöille sekä kunnanhallituksen alaiset projektit.

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloutta ja muuta toimintaa. Yleishallinto hoitaa valtuuston, kunnanhallituksen, keskusvaalilautakunnan ja työsuojelutoimikunnan sihteerin tehtävät. Yleishallinto vastaa kunnan keskusarkistosta ja keskitetysti kunnan talous- ja henkilöstöhallinnosta. Taloushallinto hoitaa ostopalveluna kunnan omistamien kiinteistöyhtiö Kotikonnun ja asuntoyhtiö Kulleron taloudenhoidon.

Tehtävän yleistavoitteet

Hyvän hallinnon mukainen asioiden valmistelu, täytöntöönpano ja laillisuuden valvonta. Ajantasaisen, virheettömän ja relevantin tiedon tuottaminen.

Atk- ja taloushallinnon palveluja myytiin Muonion-Enontekiön terveydenhuollon kuntayhtymälle sen lakkauttamiseen 30.9.2017 asti. Taloushallinnon työntekijä siirtyi kuntayhtymän lakkauttamisen jälkeen Lapin sairaanhoitopiiriin työntekijäksi. Yleishallinnossa ollut määräraha Tunturi-Lapin Kehitys ry:n toimintaan jäi käyttämättä, koska yhdistyksen aktiivitoiminta loppui. Ensi lumen toimintaan budjetoitua 20 000 euron avustusta OKM:ltä ei saatu uuden innovaatio esityksen puuttuessa hankkeelle. Henkilöstöhallinnossa henkilöstön työterveyspalvelut siirrettiin Lääkäriasema Tervan hoidettavaksi 1.11.2017, samalla lakisääteinen työterveyspalvelu laajeni kattamaan yleislääkäritasoisien sairaanhoidon.

Keskuskeittiö

Toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuttaminen

Keskuskeittiön toiminnallinen tavoite on hoitaa ruokahuoltoa kunnan eri laitoksille elintarvikelain ja ruokasuositusten asettamien suositusten mukaan.

Taloudelliset tavoitteet

Keskuskeittiön tavoitteena on tuottaa ruokapalveluja ns. nolla tuloksella. Tilinpäätösvuonna myyntituotot kuntayhtymiltä toteutuivat 50 000 euroa paremmin kuin mitä budjetissa ennakoitiin. Toimintamenojen toteutussa talousarvion mukaisesti keskuskeittiön toimintakate toteutui parempana kuin oli ennakoitu.

Aterioiden hintoja ei korotettu vuonna 2017, muutoin kuin 1.11.2017 alkaen, koska Muonion-Enontekiön Kuntayhtymä muuttui 1.10.2017 alkaen Lapin sairaanhoitopiirin yhteyteen. Tällöin korotettiin ravintopäivähintaa ja henkilökunnan ateriahintaa n. 5%. Elintarvikkeiden osalta tehtiin päätös ottaa 1 optiovuosi käyttöön ja tarkistaa hinnat, jonka johdosta marraskuusta 2017 lähtien tuotteiden hinnat nousivat kaikilla toimittajilla. Etenkin lihatuotteiden ja tukkutuotteiden hinnannousua tuli noin 5-6 % ja maitotuotteiden hinta kohosi n. 3%. Tästä johtuen elintarvikkeiden osalta tuli hieman ylitystä suunniteltuun budjettiin vuoden lopussa. Myös pesuainekulut ylittyivät hieman. Vaatehuolto nosti hintoja syyskuussa 2017 8%. Myös keskuskeittiön käytössä ollut ruoankuljetusautosta aiheutui lisämenoja, koska se rikkoutui ja ruoankuljetuksessa jouduttiin nojautumaan ostopalveluun ja marraskuusta alkaen otettiin käyttöön vuokra-auto. Elintarvikevarastojen menekkiä seurattiin tarkemmin ja se vaikutti ettei elintarvikemenoihin tullut enempää ylitystä.

Keskuskeittiön toimintaa hoidetaan 2- vuorotyönä, 7 pv / vk / klo 6.00 – 17.45. Henkilöstöä on emäntä, keittäjä ja seitsemän ravitsemistyöntekijää.

Keskuskeittiön asiakkaita ovat

- kunta: yhtenäiskoulu, päivähoidon yksiköt, vanhusten palvelukeskus Ojusniitty ja Marjapaikka, toimistot, henkilöstöruokailu, kotiin kuljetetut ateriat eläkeläisille, kehitysvammahuolto Naalo, työpaja
- Muonion ja Enontekiön terveyskeskuksen vuodeosasto ja henkilöstöruokailut
- kunnan erikseen tilaamat ruoka/kahvitarjoilut

Sairauspoissaoloja oli viime vuonna vähemmän kuin aikaisimpina vuosina. Kaikki sairauspoissaolot hoidettiin sisäisesti työvuorojen muutoksilla sekä ruokalista- muutoksilla. Kesälomasijaisia ei käytetty lainkaan.

Valmistetut ateriamäärät ovat ma – pe n. 450 / pvä ja la – su n. 150 / pvä, joista n. 27-33 ateriala pakataan perjantaisin ja sunnuntaisin asianmukaisesti jäädytettynä koti-palveluateriaksi. Ateriasuoritteita v. 2017 oli 124 822,72.

Keskuskeittiö kuuluu Lapin sairaanhoitopiirin kuntayhtymän hankintarenkaaseen.

Muonion kunnanhallitus päätöksellään on hyväksynyt elintarvikkeiden hankinnat hankintarenkaan kautta, toistaiseksi. Voimassaoleva sopimuskausi päättyy marraskuu 2020. Hinnantarkistuksia elintarvikkeiden osalta on 1 krt / vuodessa. Vuoden 2017 syksyllä päätettiin, että käytetään 1 optiovuosi ja mahdollisesti tullaan kilpailuttamaan lihatuotteet syksyllä 2018. Elintarvikkeet on hankittu sopimuksen mukaan. Paikallisia elintarvikkeita on hankittu ainoastaan marjoissa tarjonnan mukaan. Leivät tulevat Tunturi-Lapin Leipomosta Enontekiöltä ja Lapin Leipomolta Rovaniemeltä. Juurekset ja vihannekset tulevat tukkutoimittajan kautta sekä syksyllä käytettiin jonkin verran Lapin Krassia Rovaniemeltä.

Työpajat

Työpajatoiminnan yleistavoite on tukea pitkäaikaistyöttömiä ja heikossa työmarkkinatilanteessa olevia eri ikäisiä ihmisiä. Toiminnassa oli mukana eripituisilla toimenpiteillä yhteensä 22 henkilöä, joista 17-28 vuotiaita 9, 29-49 vuotiaita 7 ja yli 50 vuotiaita 6. Toimenpiteinä ovat olleet kuntouttava työtoiminta, työkokeilu ja palkkatuki.

Talousarviovuoden aikana palkattiin toistaiseksi voimassa olevaan työsuhteeseen yksi pajaohjaaja, jonka vastuualueena on puupaja ja ruoankuljetuksien hoitaminen.

Työpajatoiminta keskitettiin talousarviovuoden aikana kokonaisuudessaan Alamuonion Autolan tiloihin. Työpajalla toimii kierrätys-, käden- taidot-, fillari-, puu- ja mediapaja.

Työpajatoiminnan toimintatulot toteutuivat 115,5 prosenttisesti pääasias- sa myyntituottojen arvioitua paremman toteutumisen johdosta. Toimin- tamenot toteutuivat 106,6 prosenttia henkilöstökulujen toteutuessa yli budjetoidun. Valtuusto myönsi palkkamenoihin 35 000 euron ja auton hankintaan 7 000 euron lisämäärärahan. Työpajatoiminnan toimintakate toteutui 95,7 prosenttia.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Asianhallinnan kehittäminen ja toimintatapojen rationalisointi	Uuden asianhallintaohjelmiston hankkiminen	Ohjelmistoympäristö on valmis ja käyttöön otettu viimeistään valtuustokauden alkuun mennessä	Ei toteutunut yleishallinnon henkilöstövajeen takia
Hallintosäännön päivittäminen uuden kuntalain ja toiminnan mukaiseksi	Johtoryhmä kokoaa hallintosäännön keskushallinnon johdolla.	Uusi hallintosääntö valmis 11/2017	Uusi hallintosääntö tuli voimaan 1.6.2017
Ajantasaisen talous- ja laskentatiedon tuottaminen kunnan sisäiseen ja eri yhteistyötahojen käyttöön	Raportoinnin ajantasaisuus. Sisäinen koulutus ja tiedottaminen. Kuntamaisemapalvelun hyödyntäminen.	Kk-raportointivalmius kunnan johdolle ja toimialoille seuraavan kuukauden 20 pv:n jälkeen. Sisäinen koulutus johtoryhmälle väh. kaksi kertaa / vuosi.	Kirjanpito ajan tasalla ja khall käsittelyssä I kvart/17.5., II kvart/28.8. ja III kvat/6.11. sekä v.2018 talousarvion käsittelyn yhteydessä. Taloustiedotus johtoryhmässä.

Keskuskeittiö: Elintarvikkeiden menekkiseurannan tehostaminen	Jamix-ohjelman varas- to-osion käyttöönotto	Varaston keskimää- räinen arvo vuoden aikana alle 1000 euroa.	Varaston kiertoa seurattiin tarkemmin ja vältyttiin elintarvikehankinnoissa ylityksiltä.
Työpajatoiminta: Sähkö-, elektroniik- ka- ja rautaromu (SER) sekä metallin ja ongelmajätteiden kierrätyksen kehittäminen ja jatkojalostaminen	Ympäristölupa toimin- taan, toimitilojen muu- tos hankkeen mahdollis- tamiseksi	SER-kierrätys toi- minnassa uusissa tiloissa 04/2017 mennessä. Ongelma- jätteen vastaanotta- minen viimeistään 08/2017 mennessä. Työmarkkinatuen kuntaosuuden piene- neminen.	SER toiminta aloitti toi- mintansa. Ongelmajätteen vastaanot- to ei toteutunut. Työmarkkinatuen kunta- osuus pysyi samana kuin edellisenä vuonna.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	861 086	898 117,97	-37 032	
Toimintamenot	-2 242 772	-2 170 009,74	-72 762	-136 850
Toimintakate	-1 381 686	-1 271 891,77	-109 794	-136 850
Poistot		-26 733,37	26 733	
Vyörytyserätulot		324 277,00	-324 277	
Vyörytyserämenot		-46 141 22	46 141	
Kate yhteensä	-1 381 686	-1 020 489,36	-361 197	-136 850

8.1.4 Maaseututoimi

Toimialue on Enontekiö, Kittilä, Muonio.

Tehtävä

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

Tavoitteiden toteutuma

Kaikki toiminnallisia tavoitteita koskevat keinot ovat toteutuneet v. 2017 osalta. Kertomusvuoden aikana Tunturi-Lapin YTA-yksikössä käsiteltiin yhteensä 1 949 kpl tuki- ja korvaushakemusasiakirjoja, järjestettiin 135 petovahinkotarkastusta.

Tuki- ja korvausmenettelyn kautta suoritettiin IACS-järjelmän sekä Uuden Tuki-sovelluksen kautta yhteensä 6 509 860 euroa toimialueen maaseutuelinkeinoille.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Maksajavirastosop. määrättyjen käsittely-aikatavoitteiden täyttäminen (asiakirjatalenn., tukipäätökset, maksatukset)	Aktiivinen, osallistuva työjohto ja seuranta. Henkilökunta- ja tiimipalaverit, tehtävävalmennus.	Maksajavirastovakuutusta varten vuotuiset raporttijat ja itsearviointi- ja pisto-koemenetelmä.	15.11.2017 vakuutuksen mukaisesti sitovat laadulliset ja ajalliset tavoitteet täytetty.
Tehtävien eriyttämissäädösten noudattaminen	Henkilöstön tehtäväkuvausten tarkentaminen	Kuntatarkastusraportit, itsearvioinnit	Eriyttämissäännösten mukainen menettely toteutunut.
Maaseutuhallinnon palveluiden säilyttäminen maakuntahallinnon uudistusprosessissa läheisyysperiaatteella	Osallistuminen aktiivisesti Lapin alueen valmistelu-työryhmän työskentelyyn v. 2018 ja 2019 koskeviin uudistuksiin liittyen	Lapin maakuntahallinnon organisoituminen ja alueelliset tehtäväajat tätä toimialaa ja kuntien kanssa tehtävää yhteistyötä koskien	Yhteistyössä muiden Lapin YTA-alueiden sekä ELY:n kanssa osallistuttu valmisteluun lähi- että kaukoyhteisyyksien useita kertoja vuoden aikana.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	103 000	111 036,12	-8 036	
Toimintamenot	-120 237	-126 064,25	5 827	
Toimintakate	-17 237	-15 028,13	-2 209	
Vyörytyserämenot		-3 839,00		
Kate yhteensä	-17 237	-18 867,13	1 630	

8.1.5 Elinkeinlautakunta

8.1.5.1 Elinkeinotoimi

Tehtävä

Elinkeinopalvelut, yrittäjyyden sekä monipuolisen luontomatkailutoiminnan edistäminen

Tavoitteiden toteutuma

Yrittävä Muonio: yritysneuvontaa aloittaville sekä toimintaa kehittäville ja spv-vaiheessa oleville; liiketoimintasuunnitelmat, starttirahaneuvonta, yritysrahoitus, sidosryhmiin yhteistyö. TL Leader ja Seudulliset yrityspalvelut –yhteistyö.

Imago ja Vetovoima: Viestintästrategiset toimet, visuaalisen ilmeen uudistaminen ja –ohjeisto. Kotisivujen uudistamistyö aloitettu. Kuntatiedotteen uusi formaatti ja –julkaisutapa. Elinkeinostrateginen työ aloitettu syksyllä 2017. Aurora- prosessiin osallistuminen ja –hanketyö, kumppaneina mm. Liikennevirasto ja Trafi.

Hankkeet: Mukanaolo 11 elinkeinotoimintaa tukevassa alueellisessa hankkeessa; uusina jo toteutuneina 2 kpl; Uusia valmisteltuja 3 kpl. Yrityshankkeita valmistelussa 6 kpl, yleishyödyllisiä kehittämishankkeita 4 kpl

Tavoite	Keinot / toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
”Yrittävä Muonio” uusyrittäjyyden lisäys	Informointi tukipaleteista, aktivointi, valmennuspäivät	Asiakaskäynnit, rahoitustukihakemusten ja aloittaneiden pienyritystajien määrät; muut osallistumiset	starttirahat, LTS:t etc. 27 kpl, ryhmätilaisuudet, koulutukset etc. osallistumiset 80 tilaisuutta
Kunnan imagon ja vetovoiman lisääminen	Kuntaviestinnän edistäminen Kunnan imagoa ja vetovoimaa edistäviin tapahtumiin osallistuminen	Toteutetut toimenpiteet Pienyrityshaastattelujen tulokset	kotisivut/viestintästrateginen työ, kuntatiedoteuudistus, elinkeinostr.työ, älytieproduktiot
”Hankkeilla hallittuun kasvuun”	Kehittämishanke-suunnittelu	Vireille saatetut tai –aloitetut hankkeet	osallisena 11 hankk., yritys- ja yleishyödyll. 10 kpl
Vahvistuvat matkailijavirrat	Parempi nettinäkyvyys ja talousalueen kehittämishankkeisiin osallistuminen	Yöpymistilastot, vuodepaikkatarjonta	Majoittumis- työllisyys- ja liikevaihtoluvut kaikki kasvussa.
Ikäihmiset voivat asua kylissään	Kehitetään kunnan sisäistä asiointiliikennettä lisäämällä palvelureittejä	Asiakkuuksien lukumäärät	Jatkettu v. 2016 päättyessä voimassaoleita linjoja.
Elinkeinolaustakunnan toiminnan kehittäminen	Jäsenkoulutus, seminaarimatkat, osallistuminen hallintouudistusprosessiin	Kokoontumiskertojen lukumäärät, aloitteiden ja päätösten lukumäärät	varsin. eltk:n kokouksia 3, työryhmä- ja yritt.tilaisuuksia 20

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	12 300	2 500,00	9 800	
Toimintamenot	-153 069	-131 675,58	-21 393	
Toimintakate	-140 769	-129 175,58	-11 593	
Vyörytyserämenot		-20,78		
Kate yhteensä	-140 769	-138 297,36	-2 472	

8.1.5.2 Lomatoiminta

Maatalousyrittäjien lomituspalvelut tuottaa Länsi-Rajan lomituspalveluyksikkö, toiminta-alueena on Tornio-Ylitornio-Pello-Kolari ja Muonio. Muonion kunnassa palvelussuhteessa olleiden lomittajien eläkemenoperusteiset maksut korvataan nykyisen toimijan kautta tulevasta valtionosuudesta. Hallinnon eläkemenoperusteiset maksut jäävät kunnan korvattavaksi.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	6 900	5 643,95	1 256	
Toimintamenot	-7 115	-5 848,79	-1 266	
Toimintakate	-215	-204,84	-10	

8.1.6 Sosiaalilautakunta

Sosiaalilautakunnan talousarvioon kuuluu viisi valtuustotasolla sitovaa tehtävää: hallinto, sosiaalityö, vanhustyö/kotipalvelu, vammaispalvelut ja terveydenhuolto. Sosiaalilautakunnan toimialan tehtävänä on edistää ja ylläpitää yksityisen henkilön, perheen ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta, hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä sekä tuottaa vaikuttavia ja laadukkaita palveluja asiakaslähtöisesti ja moniammatillisesti yhteistyössä asiakkaan ja hänen omaistensa kanssa. Sosiaalilautakunnan tehtävänä on sosiaali- ja terveyspalveluiden yhteistyön ja integraation kehittäminen sekä terveydenhuollon omistajaohjauksen valmistelu kunnanhallitukselle.

Keskeisimpänä sosiaalilautakunnan valtakunnallisena haasteena on sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakenteen uudistus. Sote-uudistuksen tavoitteena on, että tulevaisuuden sosiaali- ja terveyspalvelut ovat nykyistä asiakaslähtöisemmät, vaikuttavammat, kustannustehokkaammat ja paremmin yhteen sovitettut. Vuoden 2020 alusta alkaen vastuu sosiaali- ja terveyspalveluista on tarkoitettu siirtämään maakunnille. Sote-uudistuksen valmisteluun ja sitä tukeviin kehittämishankkeisiin käytettiin paljon sosiaalitoimen henkilöstön resursseja.

8.1.6.1 Sosiaalitoimen hallinto

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Sosiaalitoimen hallinnon tehtävä on tukea hallintokunnan palvelutuotantoa. Hallinnon palveluihin kuuluvat yleinen hallintokunnan palveluiden kehittäminen, suunnittelu ja seuranta, toiminnan koordinointi sekä sisäinen ja ulkoinen yhteistyö.

Tehtävän yleistavoitteet

Sosiaalitoimen hallinnosta ja päätöksenteosta vastaa sosiaalilautakunta, joka kokoontui kuukausittain kesäaikaa lukuun ottamatta. Sosiaalilautakunnan esityslistat ja pöytäkirjat liitteineen julkaistiin kunnan internet-sivulla. Sosiaalitoimen hallinnon käytännön työstä huolehtivat sosiaali-johtaja ja toimistos sihteeri.

Vuotta leimasi sote-uudistukseen valmistautuminen tavanomaisen arki-työn ohella. Valmistautuminen on edellyttänyt erilaisiin maakunnallisiin selvityksiin, työryhmiin ja kokouksiin osallistumista. Aktiivisella osallistumisella ja yhteistyöllä voidaan huolehtia kuntalaisten eduista tulevassa palvelujärjestelmässä. Perusterveydenhuollon siirryttyä Lapin sairaanhoitopiirille osana sote-valmistelua, päätettiin kunnassa laatia selvitys myös sosiaalitoimen siirrosta sairaanhoitopiirin alaisuuteen.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuminen
Palvelutuotantoa tukeva hallinto	Sisällöllisesti asianmukaiset, määräajassa valmistellut sosiaalilautakunnan asiat	Arviointi sosiaalilautakunnassa	Toteutunut, vielä kehitettävää
	Palvelutuotannon tuki ja yhteistyön koordinointi	Arviointi sosiaalitoimen tiimissä	Toteutunut, vielä kehitettävää

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	640	1 423,85	-784	
Toimintamenot	-80 365	-77 236,84	-3 128	
Toimintakate	-79 725	-75 812,99	-3 912	
Vyörytyserämenot		-21 436,00	21 436	
Kate yhteensä	-79 725	-97 248,99	17 524	

8.1.6.2 Sosiaalityö

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Sosiaalityön tehtäväalueella tuotettujen palveluiden tarkoituksena on edistää ja ylläpitää kuntalaisten hyvinvointia sekä sosiaalista turvallisuutta, vähentää eriarvoisuutta ja edistää osallisuutta, turvata yhdenvertaisin perustein tarpeenmukaiset, riittävät ja laadukkaat sosiaalipalvelut sekä muut hyvinvointia edistävät toimenpiteet. Tehtäväalueen työtä kehitetään yhteistyössä kunnan eri toimialojen sekä kunnan muiden toimijoiden kesken.

Tehtävän yleistavoitteet

Sosiaalityön kohderyhmänä ovat lapset, nuoret ja perheet sekä paljon tukea tarvitsevat henkilöt.

Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

Lasten, nuorten ja perheiden palveluissa painotettiin ennaltaehkäisevien palveluiden ja varhaisen tuen järjestämistä oikea-aikaisesti. Tavoitteena oli raskaampien lastensuojelupalvelujen tarpeen ehkäiseminen kevyempien avopalvelujen, kuten perhetyön ja lapsiperheiden kotipalvelun järjestämisellä. Muonion kunnanvaltuusto hyväksyi lokakuussa Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman. Sosiaalityöntekijä on osallistunut hallituksen kärkihanke Lape:n, eli Lasten ja perhepalveluiden muutosohjelman maakunnalliseen työskentelyyn.

Paljon tukea tarvitsevat

Paljon tukea tarvitsevat asiakkaat ovat pääsääntöisesti aikuissosiaalityön asiakkaita. Aikuissosiaalityön tehtäväkenttiä ovat arkielämän hallinta, asuminen ja asunnottomuus, köyhyys ja toimeentulo-ongelmat, päihde- ja mielenterveysongelmat, syrjäytyminen ja osallisuus, työttömyyden yksilölliset seuraukset sekä yksinäisyys.

Paljon tukea tarvitsevien palvelut sisältävät runsaasti palveluohjausta, neuvontaa ja opastusta. Vuonna 2017 sosiaalitoimi on järjestänyt kaikenikäisille paljon tukea tarvitseville myös neuropsykiatrista kuntoutusohjausta, jonka tavoitteena on ollut muun muassa syrjäytymisen ehkäiseminen sekä arkipäiväisten taitojen harjoittelu ja hallinta. Neuropsykiatrisen kuntoutusohjauksen parissa on tehty yhteistyötä terveydenhuollon, psykiatrisen sairaanhoidon sekä koulujen kanssa.

Perustoimeentulotuen myöntäminen ja maksaminen siirtyivät Kelan hoidettavaksi vuoden 2017 alussa. Kuntaan jäi tällöin harkinnanvaraisen toimeentulotuen myöntäminen sekä sosiaalihuoltolain mukainen taloudellinen tukeminen. Toimeentulotukiohje harkinnanvaraisen toimeentulotuen myöntämisestä laadittiin seudullisena yhteistyönä Tunturi-Lapin kuntien kanssa, ja se hyväksyttiin sosiaalilautakunnassa 29.3.2017.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuminen
Toimivat lasten ja perheiden ennaltaehkäisevät ja peruspalvelut	Toimivilla peruspalveluilla vaikutetaan lapsiperheiden hyvinvointiin ja vahvistetaan oman elämän hallintaa niin, että vaativampien palvelujen osuus vähenee	Sosiaalihuoltolain nojalla myönnettyjen tukipalvelujen määrä suhteessa lastensuojelun avopalveluihin Palautekäytäntöjen käyttöönotto ja kehittäminen	Toteutunut. Esimerkiksi perhetyötä järjestettiin vuoden aikana 70 % sosiaalihuoltolain nojalla ja 30 % lastensuojelun avohuollon tukitoimena. Palautetta ei kerätty järjestelmällisesti.
	Palvelujen myöntämisen suunnitelmallisuus ja ajantasaisuus	Voimassaolevat asiakassuunnitelmat ja palvelupäätökset, seuranta	Toteutunut
Osallisuus ja toimintakyvyn parantaminen	Maahanmuuttajasuunnitelman ja harkinnanvaraisen toimeentulotukiohjeen päivitys.	Maahanmuuttajasuunnitelman ja toimeentulotukiohjeen hyväksyminen toimielimessä	Osittain toteutunut, harkinnanvaraisen toimeentulotuen myöntämisen perusteet hyväksyttiin sosiaalilautakunnassa ja otettiin käyttöön 29.3.2017.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	6 400	9 503,88	-3 104	
Toimintamenot	-335 097	-292 325,90	-42 771	
Toimintakate	-328 697	-282 822,02	-45 875	

8.1.6.3 Vanhustyö/Kotipalvelu

Sosiaalilautakunta nimesi kotipalvelun tiimivastaavaksi lähihoitaja Tarja Vuorisen maaliskuussa. Tiimivastaava vastaa kotipalvelun toiminnan päivittäisestä organisoinnista. Kotipalvelussa toteutettiin työajan seuranta toukokuussa. Seurantajakso oli pituudeltaan kaksi viikkoa. Seurantajakson tarkoituksena oli selvittää, miten asiakkaan saamaa aikaa saadaan lisättyä.

Muistikoordinaattori on vakiinnuttanut toimintaansa muistisairaiden ja heidän omaistensa tukena.

Marjapaikan vastuuhenkilö Kati Korva irrottautui omasta työstään lokakuu-joulukuun väliseksi ajaksi ja päivitti vuosille 2018-2021 ikääntyneiden suunnitelman.

Sosiaalilautakunta on helmikuussa hyväksynyt Vanhuspalveluiden myöntämisen perusteet ja marraskuussa Sosiaalihuoltolain mukaisten liikkumista tukevien taksipalveluiden järjestämisen ohjeet.

Vanhustyö on osallistunut Toimiva kotihoito Lappiin – Monipuoliset tuen muodot asumiseen – hankkeeseen. Muonio on osallistunut vuoden aikana kotihoidon, kotikuntoutuksen ja teknologian osa-alueisiin.

Kunnanhallitus asetti uuden vanhusneuvoston marraskuussa. ProConsona vanhustyö ohjelma siirtyi LapIT palvelimelle ja se on mahdollistanut kirjaamisen asiakaskertomukseen asiakkaan kotona. Kotipalvelulle on hankittu kannettavat tietokoneet. Titania työvuorosunnittelu siirtyi LapIT-palvelimelle ja se mahdollistaa työvuorototeumien sähköisen siirtämisen palkkahallintoon. Yksiköiden esimiehet on koulutettu palvelun käyttämiseen.

Vanhustyö on osallistunut Voimaa vanhuuteen mentorointiohjelmaan. Hankkeen puolesta on kartoitettu Muonion nykytilannetta ikäihmisten liikuntapalveluiden osalta (75+). Hankkeen koordinaattorit ovat osallistuneet hankkeen aloituspalaveriin Helsingissä, järjestäneet suunnittelu-palaverin Muoniossa sekä osallistuneet Vertaisveturikouluttajakoulutukseen.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuminen
Vanhusten toimintakyvyn ja osallisuuden edistäminen	Vanhusneuvosto osallistuu toiminnan ja talouden suunnitteluun	Vanhusneuvoston kokousten määrä	4 kokousta
	Muistiohjaajan työn aloittaminen	Asiakasmäärä keskimäärin	15
	Toiminnanohjauksen käynnistyminen	Kävijöiden määrä keskimäärin	19,1 %
Laatusuosituksen mukainen palvelurakenne, tarkastelupäivät 30.6. ja 31.12.	Palvelutarpeen arviointi Muonion vanhustyön palveluiden myöntämisen perusteiden mukaisesti	Kotona asuu 75 vuotta täyttäneistä 91-92% vastaavanikäisestä väestöstä	88,4
	Omaishoidontuen myöntämisen perusteiden mukaiset palvelutarpeen arvioinnit	Omaishoidontukea saa 6-7 % 75 vuotta täyttäneistä	6,85
	Resurssien oikea mitoitus ja kohdennus Tiimivastaava kotipalveluun koordinoimaan päivittäistä työtä	Säännöllisen kotipalvelun piirissä on 13-14% 75 vuotta täyttäneistä	9,6
	Tehostetun palveluasumisen myöntämisen perusteiden mukaiset palvelutarpeen arvioinnit	Ikääntyneiden tehostetun palveluasumisen 75 vuotta täyttäneet asiakkaat 6-7% vastaavanikäisestä väestöstä	8,2
	Palvelutarpeen arviointi Muonion vanhustyön palveluiden myöntämisen perusteiden mukaisesti	Vanhainkodeissa ja pitkäaikaisessa laitoshoidossa terveyskeskuksessa olevat 75 vuotta täyttäneet 2-3%.% vastaavanikäisestä väestöstä.	3,42
Ammattitaidon ja työhyvinvoinnin kehittyminen	Yksikkökohtaiset suunnitellut koulutukset	Koulutussuunnitelmien toteutuminen, % suunnitellusta.	Koulutussuunnitelmien laadinta on kesken.
	Esimiesten, työntekijöiden ja työterveyshuollon yhteistyö kehittämistyössä	Sairaslomien määrän väheneminen, % edellisestä vuodesta.	Kotipalvelu - 66% Marjapaikka -21% Ojusniitty +32% Keskimäärin - 18%

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	358 990	368 987,63	-9 998	
Toimintamenot	-2 293 907	-2 315 841,26	21 934	
Toimintakate	-1 934 917	-1 946 853,623	11 937	
Poistot		-8 265,05	8 265	
Vyörytyserämenot		-164 440,69	164 441	
Kate yhteensä	-1 934 917	-2 119 559,37	184 642	

8.1.6.4 Vammaispalvelut

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Vammaispalveluiden tehtäväalueelle kuuluvat vammaispalvelulain ja erityishuoltolain mukaiset palvelut.

Vammaispalvelulain mukaisten palveluiden tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuuden aiheuttamia haittoja ja esteitä. Vammaispalvelulain mukaisina palveluina tuetaan kotona asumista erilaisin toimenpitein. Keskeistä on asiakkaiden itsenäisyyden, osallisuuden ja toimintakykyisyyden edistäminen.

Erityishuoltolain mukaisia palveluita annetaan henkilölle, jonka kehitys tai henkinen toiminta on estynyt tai häiriintynyt synnynnäisen tai kehitysiässä saadun sairauden tai vamman vuoksi ja joka ei muun lain nojalla voi saada tarvitsemiaan palveluja. Erityishuollon tarkoituksena on edistää henkilön suoriutumista päivittäisistä toiminnoista, hänen toimeentuloaan ja sopeutumistaan yhteiskuntaan sekä turvata hänen tarvitsemansa hoito ja muu huolenpito.

Tehtävän tavoitteiden toteutuminen

Kunnan omana toimintana on järjestetty päivä- ja työtoimintaa, kotihoidonohjausta ja muita yksilökohtaisia palveluita. Asumis-, laitos-, kuntoutus- ja tutkimuspalvelut on ostettu ulkopuolisilta palveluntuottajilta, kuten Aspa-palveluilta ja Kolpeneen kuntayhtymältä.

Vammaispalvelulain mukaisesti kunta on järjestänyt vaikeavammaisille henkilöille päivätoimintaa tai sosiaalihuoltolain mukaista työtoimintaa. Toimintakeskus muutti uusiin tiloihin Iltitielle ja muutti nimekseen Naalo. Naalon avajaisia juhlittiin tammikuussa. Asiakkaiden kävellen kuljettava työmatka lyheni uusiin toimitiloihin siirtymisen myötä. Päivätoiminnasta on myös osallistuttu paljon erilaisiin yhteistyötapahtumiin. Sosiaalityöntekijä ja kehitysvammaohjaaja ovat päivittäneet asiakkaiden palvelusuunnitelmat kuntoutusjaksojen ja neuvolakäyntien jälkeen yhdessä asiakkaiden ja heidän verkostonsa kanssa. Vuoden 2017 aikana sekä päivätoiminnan järjestämisessä että muussa asiakastyössä huomioitiin kehitysvammalain uudistus asiakkaiden itsemääräämisoikeudesta.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuminen
Itsenäisesti asuvat ja toimintakykyiset asiakkaat	Ajantasaiset palvelusuunnitelmat		Toteutunut, palvelusuunnitelmat on päivitetty vuoden loppuun mennessä kaikille kuntoutussuunnitelman saaneille
	Säännöllinen arkipäiväisten toimintojen harjoittelu ja osallistuminen yhteisön elämään		Toteutunut, Naalossa ovat toteutuneet viikoittaiset siivoukset, päivittäiset keittiötyöt sekä ruoan valmistus kaksi kertaa syksyn aikana.
	Kunnosta huolehtiminen liikkumalla oman toimintakyvyn mukaisesti		Toteutunut ryhmätoimintana sekä työmatkakävelynä päivittäin.
	Päivä- ja työtoiminnan tilojen muutokset vastaamaan palvelujen tarpeita	Asiakasmäärien ja käyntikertojen kehitys	Asiakaskäyntimääriä on seurattu säännöllisesti. Yksi asiakas tullut lisää ja käyntikerrat lisääntyneet kokonaisuudessaan.
	Henkilökohtaisten avustajien työn suunnitelmallisuus	Kuukausisuunnitelmien toteutumisen seurantarviot	Ei toteutunut.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	8 440	9 401,37	-961	
Toimintamenot	-1 010 991	-850 656,08	-160 335	
Toimintakate	-1 002 551	-841 254,71	-161 296	
Vyörytyserämenot		-10 031	10 031	
Kate yhteensä	-1 002 551	-851 285,71	-151 265	

8.1.6.5 Terveystoimi

Tehtävän kuvaus ja palvelusuunnitelma

Terveystoimen tehtävälueelle sisältyvät terveyskeskus, erikoissairaanhoido, pähdekliniikka, ympäristöterveydenhuolto, syöpäpotilaiden hoitopäiväavustus ja talteen otetut eläimet.

Tehtävän yleistavoitteet

Muonion- Enontekiön terveydenhuollonkuntayhtymän tehtävänä oli 30.9.2017 asti järjestää jäsenkuntiensa puolesta terveydenhuoltolain mukainen perusterveydenhuolto. Kunnanvaltuusto päätti siirtää perusterveydenhuollon järjestämisvastuun 10.2017 alkaen Lapin sairaanhoitopiirille, joka järjestää myös erikoissairaanhoidon palvelut.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuminen
Talouden tasapainotus	Perusterveydenhuollon kuntayhtymä laatii toiminnan rakenteelliseen uudistamiseen perustuvan talouden tasapainottamisohjelman. (Muonion kunnanvaltuuston päätös 12.12.2016)	Kuntayhtymän ja kunnan toimielimissä hyväksytty tasapainottamisohjelma	Kuntayhtymä on lakkautettu 30.9.2017 ja perusterveydenhuollon osalta on tehty Lapin sairaanhoitopiirin kanssa 1.10.2017.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot		16 827,89	-16 828	
Toimintamenot	-6 416 097	-6 392 894,02	-23 203	
Toimintakate	-6 416 097	-6 376 066,13	-40 031	
Kate yhteensä	-6 416 097	-6 376 066,13	-40 031	

8.1.7 Sivistyslautakunta

8.1.7.1 Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen hallinto vastaa sivistystoimen kokonaisuudesta, ja luo edellytykset kullekin tehtäväalueelle oman tehtävänsä hoitamiseen ja monipuoliseen keskinäiseen yhteistyöhön.

Hallinnossa työskenteli sivistystoimenjohtaja ja toimistos sihteeri, jonka työsuhde vakinaistettiin vuoden 2018 alussa.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutunut
Talous	Realistinen budjetointi Jatkuva seuranta	kuukausitoteuma	Budjettia seurattu kuukausittain ja säännöllisesti sivistyslautakunnan kokouksissa
Toiminta	Priorisointi Säännöllinen yhteissuunnittelu ja vuosikello	yhteiset tapahtumat väh. 2-3/vuosi	Yhteisiä tapahtumia useita mm. varhaiskasvatuskulttuuri-liikunta-nuoriso Osastokokoukset kerran kuukaudessa
Henkilöstö	Koulutus Jaksamisesta huolehtiminen	sairauspoissaolot enint. 2 pv/hlö/vuosi koulutus väh. 3 pv/hlö/vuosi	sairauspoissaolojen määrä ylittynyt tavoitteesta koulutustilaisuuksia yhteensä 4/hlö/vuosi

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	240	357,59	-118	
Toimintamenot	-104 197	-118 728,31	14 531	-6 400
Toimintakate	-103 957	-118 370,72	14 414	-6 400
Vyörytyserämenot		-7 858,00	7 858	
Kate yhteensä	-103 957	-126 228,72	22 272	-6 400

8.1.7.2 Varhaiskasvatus

Tehtäväalueesta vastaa varhaiskasvatuksen ohjaaja. Varhaiskasvatuksessa on ollut kirjoilla lapsia enimmillään 95 ja hoitopaikkoja on pystytty myöntämään määrärahojen puitteissa.

Varhaiskasvatuksessa on otettu sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä käyttöön sekä vastattu uuden varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksiin. Uudistettu yhteistyössä tehty kunnan varhaiskasvatuksen suunnitelma tuli voimaan 1.8.2017.

Kotihoidon kuntalisä on käytössä toistaiseksi ja se on edelleen vähentänyt paineita varhaiskasvatuksessa ja antanut perheille mahdollisuuden hoitaa lapsiaan kotona pidempään.

Erityisvarhaiskasvatus on vakiintunut kiertävän erityislastentarhanopettajan ansiosta.

Tiivis yhteistyö sivistystoimen viranhaltijoiden kanssa on toiminut.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutunut
Toteuttaa laadukasta ja määrällisesti riittävää varhaiskasvatusta	<ul style="list-style-type: none"> - realistinen budjetointi ja suunnitelmallisuus, ennakointi - hoitopaikkojen määrä ja hoidon järjestämisen vaihtoehdot. Hoitopaikkojen myöntämisen asiakkaiden tarpeiden mukaan. - yhteistyö eri kunnan alojen kanssa. - lähikuntayhteistyö 	<ul style="list-style-type: none"> - seuranta (määrällinen ja laadullinen – kk-palaverit eri ryhmissä) - VASU-keskustelu vuosittain/perhe; tarvittaessa useammin - vanhempainilta/vuosi - asiakaskysely/vuosi - varhaiskasvatuksen kustannusten toteuman seuraaminen (kk-tasolla, vuosikolmannestasolla ja vuositasolla). - eri hoitopaikkojen (vuosi-/hoitopäivätasolla) hintavertailua keskenään/verokkikuntien paikkojen kesken. - osastopalaverit - verkostotapaamiset kaksi/vuosi 	<p>KK-palaverit toteutettu vuoden aikana.</p> <p>Budjetti toteutumista seurattu säännöllisesti.</p> <p>Varhaiskasvatuspaikkoja myönnetty asiakkaiden tarpeiden mukaisesti paikkojen tarjonnan rajoissa (enimmillään kirjoilla 95).</p> <p>Kuntalisä käytössä toistaiseksi.</p> <p>VASU-keskustelut toteutettu. Asiakaskysely toteutettu niin lapsille kuin huoltajille keväällä 2017 (kunta vasun uudistamistyön puitteissa) ja vanhempainilta syksyllä 2017.</p> <p>Hoitopaikkojen hintavertailua tapahtui Maisemaraportin 2016 yhteydessä.</p> <p>Varhaiskasvatus osallistui osastopalaveriin ja yhteistyö sivistystoimen eri toimijoiden kesken oli tiivistä ja tuottavaa.</p>

			<p>Verkostotapaamiset toteutettu koulutusten yhteydessä.</p> <p>Ryhmäpäiväkoti Mansikka (12-paikkainen) muuttui yhdeksi päiväkoti Tunturihelmen osastoksi (14-paikkainen) 1.11.2017 alkaen. Puutteiden korjaaminen pihaluilla edelleen kesken.</p>
<p>Varhaiskasvatus toiminnan kehittäminen yhteistyöllä</p>	<ul style="list-style-type: none"> - kunta VASUn päivittäminen - perheiden osallistaminen VASU-työhön - varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän (Daisy) käyttöönotto 1.1.2017 - varhaiskasvatuksen mahdolliseen uuteen maksulakiin reagointi (tuntiperusteinen maksujärjestelmän käyttöönotto) - erityispäivähoidon järjestämisen/kehittäminen, ennalta ehkäisevä työote 	<ul style="list-style-type: none"> - kunta VASU valmis 1.8.2017 - VASU-keskustelu vuosittain/perhe; tarvittaessa useammin - vanhempainilta/vuosi - asiakaskysely/vuosi - uuden toiminnanohjausjärjestelmän toimivuuden vaikutusten arviointi - maksujärjestelmien mahdollisten muutosten ja seurausten arviointi vanhaan järjestelmään. - erityispäivähoidon osallistuminen tarvittaessa VASU-keskusteluihin. Yksilöllisten suunnitelmien laadinta asiakkaille ja erityiskasvatuksen toteuttaminen ja ohjaaminen. - VARKA-ryhmän kokoontuminen 4 kertaa/vuosi. 	<p>Kunnan varhaiskasvatussuunnitelman päivitystyö uusien perusteiden mukaiseksi valmistui määräaikaan mennessä.</p> <p>Toiminnanohjausjärjestelmä otettu käyttöön 1.1.2017 alkaen. Palaute järjestelmästä oli pääasiassa myönteistä niin asiakkailta kuin henkilökunnaltakin.</p> <p>Uuden varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain voimaan tulo 1.3.2017 alkaen työllisti. Samalla siirrytty tuntiperusteiseen maksujärjestelmään, palaute oli pääasiassa myönteistä.</p> <p>Daisyn laajentaminen työajansuunnitteluun ja – seurantaan tapahtui joulukuussa. KELTO osallistunut tarvittaessa VASU-keskusteluihin, lisäksi tehty tarvittavat yksilölliset suunnitelmat asiakkaille.</p> <p>VARKA-työryhmä kokoontui säännöllisesti.</p>

Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen ja työhyvinvoinnin turvaaminen	<ul style="list-style-type: none"> - henkilöstörakenteen ylläpitäminen ja tarvittavien uusien rekrytointi. - hallinnon ja henkilöstön vuorovaikutus - koulutuksien järjestäminen paikallisesti 	<ul style="list-style-type: none"> - kelpoisuusehdot täyttävä ja pysyvä henkilöstö - kolme koulutuspäivää/vuosi/työntekijä - henkilökunnan osallistaminen, suunnittelutapaamiset kaksi/vuosi - kehityskeskustelu yksi/vuosi - virkistäytymisiltapäivät kaksi/vuosi - tiedottaminen - lomien jaksottaminen 	<p>Kelpoisuusehdot täyttävää henkilöstöä ollut riittävästi, sijaisia saatu rekrytoitua tarvittaessa ja kesän ajan osa koulun ohjaajista työllistynyt varhaiskasvatuksessa. Koulutussuunnitelman koulutukset toteutuneet, lisäksi toteutunut muita koulutuksia. Opiskelijoita ohjattu. Henkilökuntaa osallistettu VASU-työhön. Kehityskeskustelut pidetty syysalven aikana. Virkistäytymisiltapäivä keväällä toteutunut, syksyllä tarjottu ruokailu henkilökunnalle – ei työaikaa. Tiedottaminen tapahtunut KK-palaverien lisäksi sähköpostitse ja keskustellen lähes päivittäin. Lomia jaksotettu ja toteutettu lisäksi muita vapaita.</p>
--	---	--	--

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	88 500	80 148,06	8 352	
Toimintamenot	-1 071 119	-1 020 513,29	-50 606	
Toimintakate	-982 619	-940 365,23	-42 254	
Poistot		-3 853,93	3 854	
Vyörytyserämenot		-67 908,85	67 909	
Kate yhteensä	-982 619	-1 012 128,01	29 509	

8.1.7.3 Perusopetus

Tehtäväalueesta vastaa perusopetuksen rehtori, ja oppilaita perusopetuksessa on yhteensä n. 265.

Tavoitteet	Kriittiset menestystekijät	Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittarit	Toteutuminen
Motivoitunut oppilas	- kouluilmapiiri - oppilaiden yksilöllisten edellytysten huomioon ottaminen - kannustaminen	- kiva-koulu ohjelma - moniammatillinen oppilashuoltotyö - kerhotyö - retket, tapahtumat	- poissaolot. Alle 10 - oppilashuoltotyön toimivuus. Tukipäätösten määrä, neljä/lukuvuosi - kerhojen määrä yksi/oppilas	-poissaolojen keskiarvo 35/oppilas = 18% -toteutunut 9/lukuvuosi Toteutunut melkein -Kerhoihin osallistunut noin 170 oppilasta
Laadukas opetus ja kasvatus	- ammattitaitoinen henkilökunta. - osaamisen hyödyntäminen - kouluttautuminen - tarkoituksenmukainen ryhmäkoko	- järkevä henkilöstön rekrytointi.	- pätevien opettajien ja henkilöstön osuus.100 % - tuntikehys 500 h/vko. - opetusryhmän koko max.25 oppilasta.	-pätevien opettajien osuus 90% Tuntikehys 519h/viikko -suurin opetusryhmä 29 oppilasta
Kodin ja koulun yhteistyö		- tiedottaminen. - vanhempainillat ja vartit. - oppilaspalautteet. - Wilma.	- asiakaspalaute - vartit 1/oppilas/lv. - vanhempainilta 1/luokka/lv.	-alakoululla toteutettu vanhempainvartit osalle oppilaista. -vanhempainilta yhtenäiskoulun huoltajille -vanhempainilta 9-luokan oppilaiden vanhemmille
Kokonais-taloudellisuus		- järkevä talouden suunnittelu ja toteutus	- 8000 €/oppilas - TVT-laitteiden hankinta. 5/lukuvuosi - kuljetuskustannukset/oppilas 1400 €/oppilas	-toteutunut 3307€/oppilas
Turvalliset ja toimivat oppimisympäristöt	- turvalliset, terveelliset ja ajanmukaiset tilat ja oppimisvälineet. - viihtyisät ja turvalliset piha-alueet	- pelastussuunnitelmien päivittäminen. - asianmukaisten harjoitusten järjestäminen. - kouluväen perehdyttäminen.	- vahinkojen määrä 0 % - harjoitukset 1/lukuvuosi	-pieniä vahinkoja jonkin verran. Tappaturmailmoituksia 5 kappaletta.
Henkilöstö	- hyvä työilmapiiri	- kannustus - avoimuus - vuorovaikutus - työmäärän mitoitus	- sairauspoissaolot. Alle 3 pv/työntekijä. - kehityskeskustelut 1/lv - virkistyspäivä 1/lv	-syksyn 2017 lähtien myös pidempitä sairauspoissaoloja -kehityskeskustelut osaksi käyty

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	123 522	140 086,76	-16 565	
Toimintamenot	-2 303 790	-2 352 236,23	48 446	
Toimintakate	-2 180 268	-2 212 149,47	31 881	
Poistot		-3 726,39	3 726	
Vyörytyserämenot		-587 276,80	527 277	
Kate yhteensä	-2 180 268	-2 803 152,66	622 885	

8.1.7.4 Toisen asteen koulutus

Tehtäväalue: Muonion lukio

Tavoitteena on tarjota nuorille yleissivistävä koulutus ja varmentaa koulutuksen jälkeinen mahdollisuus jatkokoulutukseen. Tavoitteena on tarjota aikuisille aikuislukion oppimäärä ja YO-tutkinto. Tavoitteena mahdollistaa yhdistelmäutkinnon lukion/AO Lappian opiskelijoille. Ski College antaa nuorille hiihtäjille mahdollisuuden opiskeluun ja harjoitteluun.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Toteutunut
Henkilöstö -neljä viranhaltiaa -yksi päätoiminen tuntiopettaja -rehtori 50% -sihteeri 1 pv/viikko	Koulutus -koulutussuunnitelman mukaan -sovitaan raamit kehityskeskustelussa	Koulutusmäärä -noin 3 koulutuspäivää/henkilö tavoitteena: Soutukorva 4, Kalliainen 3, Lehtinen (vain kevään paikalla) 2, Jamma (vuorotteluvapaalla osin) 0, Kivinen (osin pois töistä) 0, Lindgren (aloius 1.8.17) 0, Nikkonen 3. -näiden lisäksi VESO-koulutukset yhtenäiskoulun kanssa ja yksi yhteinen kaikille lukiossa opettaville 8.8.17.
Talous -pyritään taloudelliseen toimintaan -opiskelijoiden oman osuuden lisääminen	Opiskelijamäärän lisäys -lukion tason säilyttäminen, imago -Ski College mahdollistajana	Koulutuksen kustannukset/opiskelija - 2017 budjetissa toimintakate 19.1.2018 > 108,2% YO-tutkinnossa 19. sija Suomen lukiosta. Lapissa toinen. Opiskelijat laskenta 20.1. > 41 Opiskelijat laskenta 20.9. > 46 + 3 vaihto-opiskelijaa. Yhdistelmäutkinnon tekijöitä 11 (osa lukion ja osa Lappian opiskelijoita). Ski Collegessa syksy 3?, kevät 4. Jaksohiihtäjiä 3.

<p>Toiminta -vuosisuunnitelman pohjalta, valmistuu lukukauden alkuun -huomioidaan alueen omat vahvuudet ja yrittäjyys -kiinteä yhteistyö AO Lappian kanssa</p>	<p>Opetuksen määrä ja laatu -tarjotaan pakollisia kursseja n. 51 ja syventäviä n. 59 ja soveltavia n. 4 -opetuksessa pyritään opetussuunnitelmien mukaiseen toteutukseen -paljon ohjausta</p>	<p>Päätötodistuksia 14 - YO-tutkintoja 16 - Läpäisyaste 90% Korttikoulutukset Lappiasta, NY-yrittäjiä 5. Tapahtumia; vaellus yhdessä Arkadian yhteislyseon abien kanssa Haltille, lukiolaisten liiton vierailu, THL:n terveystarkastus, ABI-päivät Roi, KV-päivä viikolla 48. Yhteisiä tapahtumia Lappian kanssa; jalkapalloturnaus, pesisturnaus, ryhmäytyminen, itsenäisyysjuhla Suomi-100, sotilassoittokunta, Tyväret teatteri, poistumisharjoitus, yrittäjyys Hankkeen päivä Kolarissa, kansanedustajat Kulmuni ja Lohi vierailut, päihdekasvatus Romppu.</p>
--	---	--

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	52 500	56 665,44	-4 165	
Toimintamenot	-546 188	-605 471,00	59 283	
Toimintakate	-493 688	-548 805,56	55 118	
Vyörytyserämenot		-126 603,51	126 604	
Kate yhteensä	-493 688	-675 409,07	181 721	

8.1.7.5 Aikuiskoulutus

Tehtäväalueesta vastaa kansalaisopiston sivutoiminen rehtori. Kansalaisopisto järjestää koulutusta ja kursseja vapaata sivistystyötä ja taiteen perusopetusta koskevien säännösten mukaisesti. Taiteen perusopetuksen osanottajamäärissä on tapahtunut tasaista kasvua vuodesta 2016 lähtien.

Kokoaikaisen toimistosihteerin työsuhteen vakinaistaminen sivistystoimeen paransi asiakaspalvelua ja tehtävien hoitamista.

Tavoitteet	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Monipuolinen ja laadukas kurssitarjonta	Realistinen budjetointi Priorisointi Opettajien yhteistyö ja suunnittelu Toimiva asiakaspalvelu	Kuukausitoteuma Asiakaspalautteet 2/lukuvuosi opettajien arviointipalautteet ja – keskustelut 2/lukuvuosi	Budjettia seurattu kuukausittain Asiakaspalautetta saatu s-postilla ja puhelimitse
Opiskelijoiden sitoutuminen	Kohtuulliset, mutta realistiset osallistumismaksut Kurssitavoitteet ja – suunnitelmat aukottomasti käyttöön Tiedottamisen lisääminen	Tuntimäärä väh. 1500/vuosi Uusia kursseja väh. 2/vuosi Opiskelijamäärä min. 6/ryhmä	Tuntimäärä n. 1819 7 uutta kurssia Opiskelijamäärä min. 6/ryhmä kirkonkylällä ja min. 4/ryhmä sivukylällä
Motivoitunut ja pätevä henkilöstö	Rekrytointi yhteistyönä naapurikuntien ja eri hallintokuntien kanssa Henkilöstön koulutus ja jaksamisesta huolehtiminen/virkistäytyminen	yksi päätoiminen tuntiopettaja/vuosi toimistosihiteeri 50% Osallistuminen alueen koulutuksiin 1 kerta/vuosi yhteiset vapaamuotoiset tapaamiset	Päätoiminen tuntiopettaja jäi eläkkeelle keväällä Toimistosihiteeri saatu sivistystoimeen toukuussa. Opettajainkokouksia yhteensä 5/vuosi

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	15 000	17 062,83	-2 063	
Toimintamenot	-109 038	-98 536,04	-10 502	-9 600
Toimintakate	-94 038	-81 473,21	-12 565	-9 600
Vyörytyserämenot		-3 849,00		
Kate yhteensä	-94 038	-85 322,21	-8 716	-9 600

8.1.7.6 Kulttuuritoimi

Tehtäväalueesta vastaa kirjastonjohtaja-kulttuuriohjaaja.

Kulttuuritoimi on järjestänyt kuntalaisille monipuolisia kulttuuripalveluja, vaikka käytössä olleet resurssit ovat olleet pienet. Kulttuuritoimen vastuualueisiin kuuluu myös museotoiminta. Museo on auki kesäisin pulitoista kuukautta.

Vuonna 2017 juhliittiin Suomi 100 – juhluvuotta, jonka vuoksi järjestettiin yhteistyössä paljon erilaisia kulttuuritapahtumia.

Tavoitteet	Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittarit	Toteutunut
Laadukkaat ja monipuoliset palvelut	<ul style="list-style-type: none"> - monipuolinen kulttuuritarjonta, joka tavoittaa kuntalaiset. - ammattiteatteria tarjolle kuntalaisille - yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa. - itsenäisyyden juhlan huomioiminen tuuritarjonnassa 	<ul style="list-style-type: none"> - kyselyistä kulttuuritarjonnan tarpeista 1krt/vuosi - tapaaminen kulttuuritoimijoiden kanssa 1 krt/vuosi - Rovaniemen alueteatterin näytökset 2krt/vuosi - itsenäisyyden juhluvoiteen liittyvät tapahtumat 5 krt/vuosi - museo auki kesäisin vähintään 2 kuukautta. 	<ul style="list-style-type: none"> -Kysely ei toteutunut -Suomi 100- tapahtumia järjestetty itsenäisesti 8 ja yhteistyössä 16 -Omat tapahtumat: Juhlavuoden avajaiset Lasten talvipäivä Minun Muonioni – valokuvauskilpailu Kyläjuhlat -100 päivää sataan - tapahtuma Suomi 100- nukketatteri 100 vuotta mestareita – konsertti Itsenäisyysjuhlat -Yhteistyössä: Retki korundiin Kansallispukujen tuuletus MLL 95v- juhlat Kangosjärven pilkkikisat SPR 140v-juhlat Pyöräilytapahtuma Roskaton Jerisjoki Muonio juhlakuntoon Kirkon rakentamisesta 200-vuotta juhlat Rajavartiolaitoksen toiminnasta kertova tapahtuma Suljunperän sankaritarinointa- teatteri Met tanssimma yhdessä - tanssiesitys Lähetysjuhlat Oloksella Aleksis Kiven Kaukametsä – esitys Runomessu Kalakirjasto juhlaseminaari -Alueteatterin esitys siirretty keväälle 2018. -Museo avoinna 1.7.-11.8.

Paikallisten toimijoiden tukeminen, yhteistyö ja realistinen talous	<ul style="list-style-type: none"> - suunnitelmallisuus ja yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa - apurahojen ja valtionosuuksien hakeminen - kulttuuriavustuksien jakaminen paikallisille toimijoille - realistinen talouden suunnittelu ja toteutus 	<ul style="list-style-type: none"> - apuraha museolle 1krt/2v - apuraha kulttuuritoimelle 1krt/vuosi - avustukset toimijoille 1500e/vuosi 	<ul style="list-style-type: none"> -Museolle myönnetty apuraha korjaustöihin, korjaustyöt toteutuneet -Kulttuuritoimelle myönnetty apuraha Klovneria-hankkeeseen – järjestetty 2 kursia -Kulttuuriavustukset myönnetty
Kehittämällä eteenpäin: uusien palveluiden kokeileminen ja kävijämäärien nostaminen	<ul style="list-style-type: none"> - kaavoista poikkeaminen - vapaa pääsy tai kohtuullinen pääsymaksu - yhteistyö sivistysosaston muiden toimijoiden sekä kunnassa toimivien järjestöjen ja seurojen kanssa - uudenlaisten kulttuuri-tapahtumien kokeileminen - opasteiden hankkiminen museolle 	<ul style="list-style-type: none"> - 1 uudenlaisen tapahtuman kokeilu/vuosi - lapsille sopivia esityksiä tai konsertteja 2-3/vuosi - aikuisille ja nuorille sopivia esityksiä tai konsertteja 2-3/vuosi - museon kävijämäärä 150 kävijää/vuosi. 	<ul style="list-style-type: none"> -Järjestetty nukketeatteria -Klassinen vaskipuhallin-konsertti -Taikuriesitys -Järjestetty oopperaesitys lapsille -Järjestetty varjoteatteri-esitys -Sotilassoittokunta pitänyt konsertin -Elämää ja eron etiikkaa – teatteriesitys -Järjestetty konsertti vanhainkodilla -Museolla 174 kävijää -Näyttelytila siirretty kirjastolta Kielaan, näyttelytilasta vastaa Jieris Ry

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot		1 023,98	-1 024	
Toimintamenot	-29 680	-30 962,78	1 283	-7 500
Toimintakate	-29 680	-29 938,80	259	-7 500
Vyörytyserämenot		-2 636,74	2 637	
Kate yhteensä	-29 680	-32 575,54	2 896	-7 500

8.1.7.7 Kirjastotoimi

Tehtäväalueesta vastaa kirjastonjohtaja-kulttuuriohjaaja.

Kirjasto on peruspalvelua, jonka tehtävänä on kasvattaa kaikenikäisten lukutottumuksia, mielikuvitusta ja tiedonhalua sekä olla opiskelun ja tutkimustyön tukena.

Muonion kirjasto on osa Lapin kirjastoyhteisjärjestelmää, johon kuuluu suurin osa lappilaisista kirjastoista. Lapin kirjastoyhteisjärjestelmään kuuluvissa kirjastoissa on monia yhteistyömuotoja, kuten yhteinen kirjastokortti, toimiva kaukopalvelun kuljetusjärjestelmä, yhteinen hankintarengas ja monet yhteiset projektit. Vuoden aikana kirjasto on ottanut käyttöön uuden KOHA –kirjastojärjestelmän. KOHAN myötä Lapin kirjastot laajentuivat, mukana on nyt 21 kirjastoa.

Yhteispohjoismaisen kirjastoauton reitti kulkee kolmen maan, Suomen, Norjan ja Ruotsin alueella, ja reitin varrella käytetään neljää kieltä, suomea, norjaa, ruotsia ja saamea.

Kirjastoauton toiminta on kiinnostanut useita medioita niin kotimaassa kuin kansainvälisestikin, autosta kuvattiin dokumentti Al-Jazeera televisioyhtiölle syksyllä 2017.

Kirjastonautonkuljettaja ja autokirjastonhoitaja jäivät eläkkeelle, toimet täytettiin kesän 2017 aikana.

Tavoitteet	Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittarit	Toteutunut
Laadukkaat palvelut, tyytyväiset asiakkaat ja kirjastotilojen monipuolinen käyttö sekä yhteistyö	<ul style="list-style-type: none"> - asiakaslähtöisyys - kirjastotilojen ja kirjastoauton monipuolinen käyttö - nykyaikainen kirjastojärjestelmä - yhteistyö Lapin kirjastojen kanssa, osallistutaan kirjasto-ohjelman ja verkkokirjaston kehitystyöhön - hankitaan aineistoa ottaen huomioon kunnan väestöpohja, koulutus ja harrastuneisuus sekä virkistyksen tarve - tarkkaillaan aukioloaikoja ja kirjastoauton reittisuunnitelmaa asiakastarpeet huomioon ottaen - koululaisille annetaan kirjastonkäytönopetusta ja kirjavinkkausta - tiedottaminen - suunnitelmallisuus ja yhteistyö koulun, kotihoidon ja varhaiskasvatuksen kanssa 	<ul style="list-style-type: none"> - lainamäärien putoamisen pysäyttäminen, pääkirjasto 41 000 lainaa, kirjastoauto 6200 - aukiolotunteja 2100, joista autossa 280 - inventoidaan aineisto vuosittain, poistotavoite 2000poistoa/vuosi - kirjailijavierailuja 2krt/vuosi - lukupiiri 1krt/kk - näyttelyt 6krt/vuosi - kirjastokäytönopetus 1, 4 ja 7-luokkalaisille vuosittain - kirjavinkkaus 2 ja 8 luokkalaisille vuosittain koulun tiloissa - satutunnit esikoululaisille ja päiväkodille 2krt/kk - vierailija kirjastoauton 2krt/vuosi - kirjastoauton reittisuunnitelman tarkastus vuosittain 	<ul style="list-style-type: none"> -lainat:38 584, autossa 6016. Aukiolot: 1971 tuntia, autossa 333 tuntia. Poistot: 2276 nidettä. -Kirjailijavierailuja järjestetty 4 kpl: Mikko-Pekka Heikkinen (lukio ja kirjasto) Kerttu Vuolab (kirjasto ja kirjastoauto) Torsti Lehtinen (kirjasto) Jorma Laitinen (kirjasto) -Järjestetty kirjastonkäytönopetus 1 ja 7- luokkalaisille -Järjestetty kirjavinkkausta 6-luokkalaisille ja +65-toimintatuokion asiakkaille. -Kirjastolla vierailleet: 1-7-luokkalaiset -Satutunteja pidetty keväällä 2 viikon välein ja syksyllä kerran kuukaudessa -Saamelaisatutunti järjestetty -Järjestetty saamelaiseen kulttuuriin tutustuttava satu-tuokio – Katariina Angeria vetäjänä

	<ul style="list-style-type: none"> - järjestetään oheistointia: kirjaesittelyjä, satutunteja ym - aloitetaan lukupiiri-toiminta -annetaan taiteilijoille tilat näyttelyiden järjestämiseen 		<ul style="list-style-type: none"> -Järjestetty Lasten talvipäivä yhteistyössä sosiaalitoimen, liikuntatoimen, varhaiskasvatuksen ja nuorisotoimen kanssa. -Kokeiltu yökirjastoa ensimmäistä kertaa yhteistyössä nuorisotoimen kanssa -Näyttelyt: Kala-aineinen Exlibrisnäyttely, päiväkodin valokuvanäyttely ja Suomi 100- valokuvanäyttely. -Tarjottu kirjastoa kokoon-tumistilana: tilana kirjastoa ovat käyttäneet hyväksi erityisperheet, rikosten uhrien järjestö, martat, digilappi ja muistiyhdistys -Tarjottu digiopetusta yksittäisille henkilöille -Vierailtu +65 toimintatuokiossa kertomassa kirjaston palveluista -Järjestetty Ikäpolvet yhdessä tapahtuma yhteistyössä +65-toimintatuokioiden ja varhaiskasvatuksen kanssa -Järjestetty novellikoukku – lukupiiri -Järjestetty itsenäisyyspäivän etkot kirjastolla – tapahtuma -Järjestetty joulupuu-keräys yhteistyössä varhaiskasvatuksen ja MLL:n kanssa -Auton reittisuunnitelma päivitetty
Tyytyväinen ja pätevä henkilökunta sekä realistinen talouden suunnittelu	<ul style="list-style-type: none"> - pääkirjastossa 1,35 virkaa ja kirjastoautossa 2,5 työsuhdetta , joista Muonion osuus 45% - Huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista 	<ul style="list-style-type: none"> - aineistohankinta 2000 nidettä, joista kirjoja vähintään 1700 - kehityskeskustelut 1krt/vuosi - järjestetään työhyvinvointia tukevaa toimintaa 1krt/vuosi 	<ul style="list-style-type: none"> -Aineistohankinnat: 2073 nidettä -Kehityskeskustelut siirretty keväälle 2018 -Järjestetty virkistyspäivä -Haettu avustusta kirjastoautotoiminnalle ja omatoimikirjastolle

	<ul style="list-style-type: none"> - autonkuljettajan päivittäminen virkailijakuljettajaksi - ennaltaehkäistään fyysisiä ja psyykkisiä kuormitustekijöitä parantamalla mm. työergonomiaa - riittävän asianmukaisen aineiston hankinta - huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista - valtionosuuksien oikea kohdentaminen 	<ul style="list-style-type: none"> - kirjastoauton avustusten hakeminen vuosittain - pääkirjastolle hankerahoituksen hakeminen 1krt/2v - kirjastoammattilaisten osuus henkilökunnasta 100% 	<ul style="list-style-type: none"> -Tehty osaamiskartoitus, jonka tulosten perusteella osallistuttu koulutuksiin -Kirjastoautonkuljettajan nimike päivitetty kuljettajavirkailijaksi -Virkailija opiskellut saamenkieltä
”lainastosta kirjastoksi” – palveluiden kehittämisen kirjastossa ja kirjastoautossa	<ul style="list-style-type: none"> - tehdään asiakaspalvelukyselyjä ja käytetään hyväksi kyselytutkimuksessa esiin tulleita kehittämisideoita - nykyaikaiset palvelut - osaamiskartoituksen tulosten kohdentaminen koulutusvalinnassa, henkilökunnan erikoistuminen - osallistutaan koulutuksiin - yhteistyö muiden kirjastojen, koulujen ja muiden sidosryhmien kanssa - lasten ja nuortenkirjastotyöhön erikoistuneelle virkailijalle 1 etäpäivä kuukaudessa kouluvierailujen valmisteluun - uusien e-aineiston ottaminen käyttöön, asiakkaille tarjotaan musiikkia, soittonunteja ja sanomalehtiä e-aineistona ilmaiseksi - kirjastoautosta monipalveluauto 	<ul style="list-style-type: none"> - asiakaskyselyt ympäri vuoden aikuisten- ja nuortenosastolla - yhteistyötapahtuma varhaiskasvatuksen, liikuntatoimen ja nuorisotoimen kanssa vuosittain - henkilökunnan jäsenet osallistuvat aluehallintoviraston Lapissa järjestettäviin koulutuksiin - osallistuminen kirjastoautopäiville 1krt/vuosi - 3 uutta e-aineistoa käyttöön/vuosi - tehdään kartoitus kirjastoauton asiakkaiden palvelutarpeista 	<ul style="list-style-type: none"> -Otettu käyttöön KOHA-kirjastojärjestelmä -Asiakaskyselyt ovat esillä ympäri vuoden -Järjestetty laaja asiakastytyväisyyskysely -Hyödynnetty etenkin sivistystoimen sisäisiä yhteistyöverkostoja -Osallistuttu kirjastoautopäiville -Osallistuttu Lapin kirjastokokoukseen -Osallistuttu säännöllisesti läsnäolevana ja etäyhteydellä Lapissa järjestettäviin koulutuksiin -Kirjastoautolle tehty laajempi palveluntarveselvitys – selvitetty mahdollisia tarpeita ajatellen auton muuttamista monipalveluautoksi -E-aineistoista käytössä e-kirjat, E-press-sanomalehtipalvelu, Naxos-musiikkipalvelu ja Rockway-soitonopetuspalvelu

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	175 565	189 317,02	-13 752	
Toimintamenot	-306 123	-310 985,38	4 862	
Toimintakate	-130 558	-121 668,36	-8 890	
Poistot		-18 933,30	18 933	
Vyörytyserämenot		-42 058,84	42 059	
Kate yhteensä	-130 558	-182 660,50	52 103	

8.1.7.8 Nuorisotoimi

Tehtäväalueesta vastaa nuoriso-ohjaaja. Nuorisotyön tehtävänä on toimia lasten ja nuorten kasvattajana kodin ja koulun ulkopuolella. Tärkeimpinä tehtävinä on järjestää nuorisolle erilaisia vapaa-ajanvietto mahdollisuuksia sekä tarjota tilat yhdessä olemiseen. Nuorisotoimi on tehnyt aktiivisesti yhteistyötä mm. koulujen, kirjaston sekä liikuntatoimen kanssa.

Etsivä nuorisotyö on toiminut tärkeänä tukena perusnuorisotyölle. Etsivä nuorisotyöntekijä on tehnyt tiivistä yhteistyötä oppilaitosten, te-palvelun, sosiaalitoimen, työpajan, kouluterveydenhoitajan sekä naapurikuntien kanssa.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutunut
Toteuttaa laadukkaita nuorisopalveluita kunnan nuorille	- Suunnitelmallinen toiminta	- Nuorisotilan aukioloajat väh. 3 iltaa/viikko, kävijämäärän keskiarvo min. 14 - Erilaiset tapahtumat tilatoiminnan lisäksi väh. 2/vuosi, kävijämäärät min. 10/tapahtuma - Ostosreissut 2/vuosi, kävijämäärät min. 25/reissu - Leirit 2/vuosi, osallistujamäärät min. 10/leiri - Järjestettyjä kerhoja väh. 4/vuosi, kävijämäärät väh. 10/kerho	-Nuorisotilan aukiolo toteutunut, kävijämäärän keskiarvo 25 -Tapahtumia 4, osallistujia 30/tapahtuma - Molemmat ostosreissut toteutuneet, osallistujia n. 30 -Leirit toteutuneet, kävijöitä 7/leiri -Järjestettyjä kerhoja 8 -Etsivän nuorisotyön asiakkuuksien määrä 11

	<ul style="list-style-type: none"> - Yhteistyö eri tahojen kanssa - Taloudelliset resurssit 	<ul style="list-style-type: none"> - Etsivän nuorisotyön asiakkuuksien määrä, väh. 10/vuosi - Yhteistyössä toteutettuja toimintoja väh. 3/vuosi - Eri verkostojen ja työryhmien määrä/vuosi - Talouden seuranta, toteuman katsominen väh. joka toinen kk - Hankkeita väh. 1/vuosi - Etsivän nuorisotyön valtionavustuksen hakeminen vuosittain 	<ul style="list-style-type: none"> -Yhteistyötoiminnot toteutuneet (5kpl) -Verkostojen ja työryhmien määrä 7kpl -Talouden seuranta toteutunut -Hankeyhteistyö toteutunut -Etsivän nuorisotyön valtionavustusta haettu ajallaan
Toiminnan kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Uusien toimintojen luominen tarpeiden mukaan - Nuorisotilatoiminnan kehittäminen - Yhteistyön lisääminen - Tiedotuskanavien kehittäminen 	<ul style="list-style-type: none"> - Uusien toimintojen määrä/vuosi - Nuorisotilalla järjestettävät erikoisillat, väh. 10/vuosi - Kävijämäärät nuorisotilan erikoisiltoina, min. 14/ilta - Uusien yhteistyössä järjestettyjen tapahtumien määrä, väh 1/vuosi - Eri tiedotuskanavien haltuunotto, erityisesti sosiaalisessa mediassa (instagram), väh. 1 uusi kanava/vuosi 	<ul style="list-style-type: none"> -Uutena toimintona 5-6lk nuorisotilaillat lähteneet käyntiin hyvin (n. 15 osallistujaa/kerta) -Nuorisotilan erikoisillat toteutuneet -Keskiarvo kävijöitä erikoisiltoina 22 -Asuntolaillat yhteistyössä asuntolaohjaajan kanssa, kävijöitä keskimäärin 10/kerta -Uusien tiedotuskanavien haltuunotto toteutunut (Facebook, Instagram, Snapchat, Whatsapp)
Henkilöstön hyvinvoinnin turvaaminen ja osaamisen ylläpitäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Riittävät henkilöstöresurssit - Henkilöstön monipuolinen osaaminen - Henkilöstön hyvinvointi 	<ul style="list-style-type: none"> - Kaksi henkilötyövuotta nuorisotoimessa - Koulutuksia väh. 2/vuosi/henkilö - Sairaslomapäivien määrä 	<ul style="list-style-type: none"> -Henkilötyövuodet toteutuneet -Koulutuksia 3/vuosi/henkilö -Sairaslomapäivien määrä yhteensä 3/vuosi

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	74 100	85 051,18	-10 951	
Toimintamenot	-127 926	-128 780,09	854	
Toimintakate	-53 826	-43 728,91	-10 097	
Vyörytyserämenot		-23 401,35	23 401	
Kate yhteensä	-53 826	-67 130,26	13 304	

8.1.7.9 Liikuntatoimi

Tehtäväalueesta vastaa liikunnanohjaaja. Liikuntapaikoista huolehtii liikuntapaikkojenhoitaja.

Liikuntatoimen tehtävänä on huolehtia monipuolisten liikuntamahdollisuuksien tarjoamisesta kaikenikäisille kuntalaisille.

Yhteistyö on tiivistynyt entisestään eri kunnan sektoreiden ja järjestöjen kanssa. Tästä esimerkkinä tapahtumien lisäksi eri hankkeet; Voimaa Vanhuuteen, Rohki Soma Koulupäivä, Muonion Sirkuskoulu Huippu, Led -latuvalot ja Oloksen ylälänkki. Haasteena reitistöjen kunto.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutunut
Laadukkaat liikuntapalvelut ja liikuntapaikat	<ul style="list-style-type: none"> - Suunnitelmallinen toiminta - Yhteistyö eri tahojen kanssa taloudessa pysymiseksi - Taloudelliset resurssit - Asianmukainen liikuntapaikkojenhoito 	<ul style="list-style-type: none"> - Riittävä tiedottaminen, kanavien lkm - Liikuntatoimen ryhmiä väh. 3/lukukausi - Liikuntatapahtumat väh. 2 / vuosi - Eri verkostojen ja työryhmien määrä väh. 4/vuosi - Seutukuntayhteistyö - Yhteistyössä toteutetut tapahtumat 3/vuosi - Kurssimaksut 2800 €/vuosi - Liikuntahallimaksut ja kuntosalimaksut 2500 €/vuosi - Energiansäästö kWh ja euroina verrattuna vuoteen 2015 latuverkostolla - Liikuntapaikkojen kunto - Moottorikelkka- ja latureittien raivauskilometrit - Asiakaspalautteen määrä liikuntapaikoista 	<ul style="list-style-type: none"> - 5 tiedotuskanavaa (kuntatiedote, pidä mielessä, internet, facebook, ilmoitustaulut) - 12 kpl pitkäkestoisia ryhmiä (kävijät 2603), 8 kpl kurssimuotoista ryhmää (käv. 243) - Liikuntatapahtumat 13 kpl (käv. 1285) - MOP, Reila, Lapsityö, Voimaa Vanhuuteen, Liikenneturvallisuus, Ensilumen työryhmä - Seutukuntayhteistyö: Närp- ja KLL hiihtokisat, yhteiskyydit koulutuksiin - Yhteistyössä toteutettuja tapahtumia: 4 kpl - Kurssimaksut saavutettu - Liikuntahallimaksut saavutettu - Led-valot vaihdettu Olos 3km, Olos 12 km, Tuomaanpalo, Junkijärvi (säästö energiankulutuksessa led-valokohteissa 80%) - Työllistetty raivaamassa 2kk, Moottorikelkkareittejä raivattu: yhteensä noin 25 km sekä Kätkäsuvannon, Autioniemen, keskustan ja Särkijärven tienlytykset. - Latureittejä raivattu: 10 km

Liikuntapalveluiden kehittäminen	- Toimiva yhteistyö eri tahojen kanssa	- Hankeyhteistyö, kenen kanssa? - Toisten tapahtumien järjestämiseen osallistuminen, lkm? -1 liikuntatoimintahanke/vuosi -1 liikuntapaikkahanke/vuosi	-Nuorisotoimi (päiväleiri 2 vkoa), Koulutoimi (Liikkuva Koulu), ammattiopisto (Liikkuva Koulu ja ylälänkki), varh.kasvatus (Sirkus), sosiaalitoimi (Voimaa Vanhuuteen) ja tekninen toimi (Ylälänkki, Ässäkenttä), elinkeinotoimi (ylälänkki) -toisten tapahtumissa 5 krt -1 liikuntatoimintahanke, haettiin ja päästiin Voimaa Vanhuuteen ohjelmaan (30 kuntaa/suomi) -1 Liikuntapaikkahanke, Ylälänkki
Henkilöstön hyvinvoinnin turvaaminen ja osaamisen ylläpitäminen	- Henkilöstön monipuolinen osaaminen - Riittävät henkilöstöresurssit - Henkilöstön hyvinvointi	-Koulutus 2xvuosi/hlö -Liikuntatoimessa väh. 2 hlötyövuotta -Keskimääräistä alempi henkilökohtaisten sairauslomapäivien määrä	-Lo koulutautunut, Lph 1xvuosi -Liikuntatoimessa 2 hlötyövuotta -Alhaiset sairauslomapäivät eivät toteutuneet (tapaturma)

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	18 300	16 934,61	1 365	
Toimintamenot	-204 368	-204 258,09	-110	
Toimintakate	-186 068	-187 323,48	1 255	
Poistot		-47 661,24	47 661	
Vyörytyserämenot		-6 219,00	6 219	
Kate yhteensä	-186 068	-241 203,72	55 136	

8.1.8 Tekninen lautakunta

Teknisen toimen hallinto

Teknisellä osastolla on 1,5 vakituista toimistosihtööriä. Edelliseen vuoteen verrattuna tilanne parantui, koska henkilöstö ei ollut virkavapaalla niin paljoa, sekä loppuvuodesta puolipäiväinen toimistosihtööri saatiin kokoaikaiseksi tekniselle osastolle.

MRL-muutoksen seurauksena poikkeamistoimivalta siirrettiin 1.4.2016 alkaen kokonaisuudessaan kuntiin. Tämä näkyy teknisellä osastolla lisääntyneenä työnä, varsinkin rantapoikkeamisten rantamitoitusten tekemisten johdosta.

Teknisen johtajan työpanoksesta on varattu 10 % ympäristönsuojelusihteerinä toimimiseen, minkä on nähty olevan aivan liian pieni, jotta lain edellyttämät tehtävät saataisiin hoidettua. Tunturi-Lapin kuntien ympäristönsuojelun yhteistyöstä on käyty neuvotteluja vuoden 2017 aikana. Tavoite olisi että Tunturi-Lapin ympäristöterveydenhuollon kaltainen yhteistyöalue ympäristönsuojelussa olisi

Muonion kunnan rakennusvalvonta on ottanut sähköisen rakennuslupahakemuksen (www.lupapiste.fi) käyttöön toukokuussa 2016. Vuoden 2017 aikana siirryttiin 100 %:sti käyttämään Lupapistettä. Paperihakemuksia on saapunut muutama, jotka on asiakasta avustuen tehty Lupapisteen kautta ja näin päästy Lupapisteen 100 %:seen käyttöön. Tämä ei kuitenkaan ole merkittävästi lyhentänyt käsittelyjonoja, mutta on ehkäisyt erimielisyyksiä toimitetuista liitteistä, sekä helpottanut arkistointia.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Rakennuslupahakemusten kohtuullinen käsittelyaika	Pyritään asiakkaita neuvomalla saada hakemusasiakirjat mahdollisimman täydellisinä mahdollista näin päätöksenteon tekemisen välittömästi.	Rakennuslupahakemuksen käsittelyaika. Pyritään alle 10 viikon käsittelyaikoihin. Asiakaspalautekäytön käyttöönotto ja kehittäminen.	Toteutunut omakotitalojen osalta, muiden hakemusten osalta ei ole täysin toteutunut.
Lupavalvontamaksujen tulisi lähestulkoon kattaa toiminnasta aiheutuneet kustannukset.	Taksojen korotukset, ei lakisääteisten tehtävien karsiminen.	Talouden toteutuma.	Lupamaksut kattivat noin 40 % kustannuksista
Riittävän tonttivarannon ylläpito	Raakamaan hankinta, kaavoitus	Vapaana ja myytävänä olevien tonttien lkm	-Tuomaanpalossa: 15 okt, 24 loma, 1 rivitalo -Kirkonkylällä: 5, joista 1 rivitalo
Osoitejärjestelmän päivitys	Kunnan osoitejärjestelmän läpikäynti, nimeämättömien teiden nimeäminen ja rakennusten osoitteistaminen.	Osoitejärjestelmä ajantasaisuus	Osoitejärjestelmä päivittämättä
RAHU-rekisterin täsmäytys	Kunnan, verottajan ja VTJ:n eroavuuksien tarkastelu ja vertailu todellisuuteen.	Virheellisten RAHU-tietojen määrä.	Yksittäisiä tietoja korjattu.
Vanhojen rakennuslupien käsittely	Tehdään päätökset yli vuoden vanhoista hakemuksista.	Käsiteltyjen hakemuksen lukumäärä.	11 kpl

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	38 410	68 169,33	-29 759	
Toimintamenot	-253 802	-214 391,69	-39 410	
Toimintakate	-215 392	-146 222,36	-69 170	
Poistot		-3 932,12	3 932	
Vyörytyserämenot		-60 491,00	60 491	
Kate yhteensä	-215 392	-210 645,48	-4 747	

Alueiden käyttö

Kaavateiden kunnostukset aloitettiin kirkonkylällä ja Oloksen kaava-alueella 2016 ja jatkettiin 2017. Sorapintaisia teitä sorastettiin ja kulkuskerroksia parannettiin.

Tuomaanpalon asemakaava-alueen kaavateiden rakentaminen saatettiin pieniä viimeistelytyöitä lukuun ottamatta valmiiksi 2017 syksyyn mennessä.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Rakennetun ympäristön viihtyisyys parane.	Aloitetaan kirkonkylän maisemahakkuut ja raivaukset.	Hakkuiden ja raivausten aloitus.	Koko kunnan alueella toteutettu maisemaraivauksia
Kaavateiden laadukas kesä- ja talvikunnossapito	Ajallaan tehtävä riittävä kunnossapito	Vahinkojen lukumäärä, palautteen määrä ja laatu.	Tietoon ei ole tullut kunnossapidon vuoksi sattuneita vahinkoja. Palautteen määrä normaalilla tasolla.
Huonokuntoisimpien kaavateiden korjaus	Ojien perkaus, routavaurioiden korjaus, kaltevuuksien korjaus, sora-	Korjatun tien määrä	Korjauksia jatkettu vuodesta 2016.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot		738,82	-739	
Toimintamenot	-174 457	-155 064,79	-19 392	
Toimintakate	-174 457	-154 325,97	-20 131	
Poistot		-58 119,05	58 119	
Kate yhteensä	-174 457	-212 445,02	37 988	

Kiinteistön hoito

Kiinteistönhoidosta eläköityi vuoden lopussa yksi kiinteistöhoitaja, jonka sijalle on palkattu henkilö vuonna 2018. Kiinteistönhoidossa toimii 4 vakituista talonmiestä, joista yksi hoitaa keskuskeittiön ruuankuljetuksia ja terveystieteiden vahtimestaritehtäviä.

Siistijöistä eläköityi syksyllä 2017 yksi siistijä, jonka sijalle on palkattu henkilö vuonna 2018. Kiinteistöhoitossa toimii 4 vakituista siistijää, joista yksi hoitaa ammattikoulu Lappian ja lukion tilojen siivouksen.

Kiinteistöhoitossa työskentelee yksi vakituinen kirvesmies.

Kunnalla on suorassa omistuksessa 57 asuinhuoneistoa.

Kielan myynti nousee esille aika-ajoin sen alijäämäisyyden vuoksi. Tavoitteena on saada tilojen käyttöaste nostettua ja vuosikate ylijäämäiseksi. Kielan tarjoamat 9 pientä asuntoa on nähty erittäin tarpeellisena kunnan vuokra-asuntomarkkinoilla.

Ylimuonion koulun on päätetty myydä vuonna 2017.

Tavoite	Keinot/toimenpiteet mitten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Kiinteistöstrategian luominen	Pitkän tähtäimen suunnitelman laatiminen tärkeimpiin kiinteistöihin.	PTS lkm / vuosi	Ei laadittu
Kiinteistöjen käyttökate riittää ylläpito-kustannusten lisäksi investointeihin.	Vuokrien korotus	Kunnan vuokra-asuntojen vuokrataso vähintään 7 €/m ² .	Vuokria korotettu Nelkassa, ei kuitenkaan 7€/m ² asti.

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	586 624	649 190,03	-62 566	
Toimintamenot	-1 328 890	-1 350 911,41	22 021	
Toimintakate	-742 266	-701 721,38	-40 545	
Poistot		-357 788,33	357 788	
Vyörytyserätulot		869 704,00	-869 704	
Kate yhteensä	-742 266	-189 805,71	-552 460	

Vesihuoltolaitos

Esitetään kohdassa 11. Eriytetyt tilinpäätökset.

8.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Toimintatuottoja oli 3 110 627 euroa ja ne toteutuivat 106,4 prosenttisesti talousarvioon verrattuna ja lisääntyivät 3,3 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintatuottoja kertyi 98 173 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kasvua oli eniten muissa toimintatuotoissa muiden tilojen vuokratuotoissa (perusterveydenhuollon pääomamenojen laskutus kirjattu edellisestä vuodesta poiketen myyntituotoista muihin tuottoihin). Ulkoiset tuotot kasvoivat 2,8 prosenttia (73 950 euroa). Talousarvioon verrattuna myyntituotot toteutuivat 91,6 prosenttia. Myyntituottojen talousarviovarausta pienempi tulo johtuu siitä, että Muonio-Enontekiön terveydenhuollon kuntayhtymältä laskutettavat kiinteistömenot on budjetoitu myyntituottoihin, mutta kirjattu kohtaan muut toimintatuotot muiden tilojen vuokratuottoihin. Maksutuotot ja tuet ja avustukset toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Muut toimintatuotot toteutuivat suurempana 162,4 prosenttia (292 000 euroa) pääosin aiemmin todetun Muonion-Enontekiön kuntayhtymältä laskutettavien kiinteistömenojen kohdentamisesta eri paikkaan sekä Leader Tunturi-Lapin kuntarahoitusosuuden palautuksesta ja Muonion-Enontekiön kuntayhtymän vuoden 2016 ennakoitua suuremman maksuosuuden palautuksen johdosta.

Käyttötalouden toimintakulut toteutuivat 98,8 prosenttisesti talousarvioon verrattuna ja edelliseen vuoteen laskua oli 0,7 prosenttia. Toimintakulut laskivat 126 000 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Valtuusto myönsi talousarviovuoden aikana käyttötalouteen 160 350 euroa lisäämäärärahoja, josta 125 000 euroa palkkamenoihin. Ulkoiset toimintakulut laskivat 0,8 prosenttia (150 000 euroa). Henkilöstömenot alittuivat 2,2 prosenttia talousarvioon verrattuna (168 400 euroa) ja pienenivät 4,2 prosenttia (327 800 euroa) edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstömenojen alituksesta edelliseen vuoteen suuri osa johtui siitä, että edellisen vuoden tilinpäätökseen tehtiin lomapalkkajaksotuksen laskentatavan muutos, joka lisäsi lomapalkkajaksotusvelkaa vuonna 2016. Talousarvioon verrattuna vakinaisten henkilöiden palkkamenot alittuivat 322 000 euroa ja sijaisten palkkamenot ylittyivät 300 000 euroa. Palvelujen ostot toteutuivat 98,4 prosenttia. Toteutumatta jäi mm. Tunturi-Lapin Kehityksen maksuosuus (51 000 euroa) toiminnan lakkauduttua, lisäksi työterveyshuollon menoiksi varattu laajempi terveyspalvelu toteutui vasta talousarviovuoden viimeisen kvartaalin lopussa. Edelliseen vuoteen verrattuna palveluiden ostot kasvoivat 1,8 prosenttia, mm. ict-palveluiden hankintakustannukset nousivat 40 000 euroa. Aineet, tarvikkeet ja tavarahankinnat toteutuivat 103,4 prosenttia sekä 5,2 prosenttia suurempana kuin edellisenä vuonna. Avustukset toteutuivat 92,7 prosenttia, toimeentulotukeen varattu määräraha toteutui vain 10,5 prosenttia. Muut toimintakulut ylittyivät ja toteutuivat 123,4 prosenttisesti (87 000 euroa). Ylityksestä 31 000 euroa johtui sisäisten vuokrien määrärahan budjetoinnista sisäisiin palveluihin. Käyttötalouden sitovan tason ylityksiä oli noin 115 000 euroa.

Toimintakate toteutui 97,4 prosenttisesti talousarviovuoden aikana muutettuun talousarvioon verrattuna ja 97,5 prosenttia alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate pieneni 1,4 prosenttia ja oli 224 100 euroa pienempi kuin edellisenä vuonna.

Kunnan verotulokertymä budjetoitiin hyödyntäen kuntaliiton julkaisemaa verotuloennustekehikkoa ja edellisen vuoden (2016) tiedossa olevaa verotulokertymää. Talousarvioon verrattuna verotulot toteutuivat 101,6 %, 137 880 euroa enemmän kuin oli arvioitu. Verotuloja kertyi 2,3 % (197 640 euroa) enemmän kuin edellisenä vuonna. Tuloveroa kertyi saman verran kuin edellisenä vuonna, yhteisöveroja 26,6 % (153 146 euroa) enemmän ja kiinteistöveroja 4,8 % (44 274 euroa) enemmän kuin edellisenä vuonna.

Valtionosuudet maksetaan ns. yhden putken valtionosuutena, johon kuuluvat peruspalveluiden valtionosuus (yleinen valtionosuus, sosiaali- ja terveystalouden rahoitus, esi- ja perusopetuksen sekä kulttuuripalveluiden rahoitus) sekä verotuloihin perustuva tasaus. Vuoden 2016 alusta valtionosuuksissa ei ole enää erillistä järjestelmämuutoksen tasauserää. Erillisenä eränä säilyivät muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet. Peruspalveluiden valtionosuudet toteutuivat budjetoidusti, opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia saatiin 42,9 prosenttia (52 385 euroa) enemmän kuin oli budjetoitu. Valtionosuudet toteutuivat 100,6 %, 56 000 euroa enemmän kuin oli arvioitu. Edelliseen vuoteen verrattuna valtionosuuksia kertyi 1,7 % (151 700 euroa) enemmän.

Rahoitustuotot toteutuivat 68,1 ja rahoituskulut 72,3 prosenttisesti. Rahoituskuluissa pitkäaikaisten talousarviolainojen korkomenot alittuivat 37 032 euroa ja olivat 22 657 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna. Rahoitustuotot ovat pieni erä, jonka muutoksilla ei ole merkittävää vaikutusta tilinpäätöksen kokonaisuuteen. Rahoituskuluissa suurin erä on korkokulut, mutta muut rahoituskulut eivät kokonaisuuden kannalta ole merkittäviä.

Vuoden 2017 suunnitelman mukaisten poistojen määrä oli 704 159 euroa. Poistot ylittyivät 74 159 euroa talousarvioon verrattuna. Poistojen määrä nosti keskeneräisten hankkeiden valmistuminen ja poistoperustan kasvu. Tilikauden tulos on poistojen jälkeen ylijäämäinen 822 027 euroa ja tilikauden ylijäämä on 851 575 euroa. Taseessa on kattamatonta alijäämää 887 234 euroa, jonka kattamiseksi tilikauden ylijäämä siirretään.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TUOSLASKELMA	Alkuperäinen talousarvio	Muutok- set	Talousarvio+ muutokset	Toteutuma	Poikke- ama	%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 744 829		1 744 829	1 597 773,88	147 055	91,60
Maksutuotot	395 280		395 280	413 109,06	-17 829	104,50
Tuet ja avustukset	314 440		314 440	338 695,60	-24 256	107,70
Muut toimintatuotot	468 668		468 668	761 048,15	-292 380	162,40
TOIMINTATUOTOT YHT	2 923 217		2 923 217	3 110 626,69	-187 410	106,40
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-5 854 930	-125 000	-5 979 930	-5 907 628,11	-72 302	98,80
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 336 579		-1 336 579	-1 315 584,21	-20 995	98,40
Muut henkilösivukulut	-306 014		-306 014	-240 117,80	-65 896	78,50
Palvelujen ostot	-9 805 469	-28 350	-9 833 819	-9 673 077,72	-160 741	98,40
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 137 220	-7 000	-1 144 220	-1 182 978,72	38 759	103,40
Avustukset	-584 453		-584 453	-541 598,26	-42 855	92,70
Muut toimintakulut	-371 091		-371 091	-457 978,89	86 888	123,40
TOIMINTAKULUT YHT	-19 395 756	-160 350	-19 556 106	-19 318 963,71	-237 142	98,80
TOIMINTAKATE	-16 472 539	-160 350	-16 632 889	-16 208 337,02	-424 552	97,40
Verotulot	8 600 000		8 600 000	8 737 880,50	-137 881	101,60
Valtionosuudet	8 998 215		8 998 215	9 054 526,00	-56 311	100,60
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot				819,17	-819	0,00
Muut rahoitustuotot	20 000		20 000	13 626,94	6 373	68,10
Korkokulut	-100 000		-100 000	-62 968,02	-37 032	63,00
Muut rahoituskulut				-9 361,86	9 362	0,00
VUOSIKATE	724 976	160 350	885 326	1 526 185,71	-640 860	172,40
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-630 000		-630 000	-704 158,97	74 159	111,80
Satunnaiset erät						
Sisäiset vyörytyserät						
Sisäiset vyörytystuotot				1 193 981,00	-1 193 981	0,00
Sisäiset vyörytyskulut				-1 193 981,00	1 193 981	0,00
TILIKAUDEN TULOS	94 976	160 350	255 326	822 026,74	-566 701	322,00
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	29 550		29 550	29 547,87	2	100,00
TILIKAUDEN YLIJ. (ALIJ.)	124 526	160 350	284 876	851 574,61	-566 699	298,90

Verotulojen erittely

Verotulot

	Talousarvio	Toteutuma (tilitetyt)	%	Poikkeama
Kunnan tulovero	7 100 000	7 043 918	99,2	- 56 082
Osuus yhteisöveron tuotosta	500 000	728 145	145,6	228 145
Kiinteistövero	1 000 000	965 860	96,6	- 34 182
Yhteensä	8 600 000	8 737 881	101,6	137 881

	Tuloveroprosentti	Kunnallisvero verotettava tulo	Muutos %
--	-------------------	-----------------------------------	----------

Verovuosi 2007	20,0	5 670 461	11,7
Verovuosi 2008	20,5	6 080 983	7,2
Verovuosi 2009	20,5	5 966 866	-1,9
Verovuosi 2010	20,5	6 033 395	0,1
Verovuosi 2011	20,5	6 305 793	4,5
Verovuosi 2012	20,5	6 362 136	0,9
Verovuosi 2013	20,75	6 746 288	6,0
Verovuosi 2014	20,75	6 808 959	0,9
Verovuosi 2015	21,0	6 966 964	2,3
Verovuosi 2016	21,0	6 922 522	-0,6
Verovuosi 2017 ennakkoarvio	21,5	7 200 000	4,0

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet

	Talousarvio	Toteutuma	%	Poikkeama
Kunnan peruspalveluiden vos	7 587 319	7 613 016	100,3	25 697
Verotuloihin perustuva tasaus	1 288 707	1 266 936	98,3	- 21 771
Opetus- ja kulttuuritoimen muut	122 189	174 574	142,9	52 385
Yhteensä	8 998 215	9 054 526	100,6	56 311

8.3 Investointien toteutuminen

Investointien brutto toteutuma on 38,5 % ja netto toteutuma 36,8 %.

Hyvinvointikeskuksen rakentamisen aloittamiseen budjetoitu raha (550 000 €) siirtyi pääosin vuodelle 2018. Hankkeen suunnittelu ja rakentamiseen valmistautuminen aloitettiin.

Tuomaanpalon kaava-alueen tiestön rakentaminen valmistui. Muita investointeja olivat mm. tietojärjestelmien siirtäminen omilta palvelimilta ulkopuolisen tarjoajan pilvipalveluihin ja terveyskeskuksen saneeraaminen välttämättömiltä osin. Edellisinä vuosina alkaneita hankkeita; mm. Marjapaikan kattoremontti, rivitalo Nelkan remontti, kaavateiden rakentaminen ja Tuomaanpalon vesi- ja viemärihanke saatettiin loppuun ja aktivoitiin taseeseen.

Investointeihin saatiin rahoitusosuuksia seuraaviin hankkeisiin: jouluvalot (17 078 €), Oloksen ylälenkki (9 800 €) ja ympäristötyöt (20 472 €). Valtuusto hyväksyi käyttösunnitelman muutoksilla useita määrärahan siirtoja hankkeiden kesken sekä lisämäärärahan jouluvalojen hankintaan kyläkeskukseen (netto 1 235 €), kiinteistöveroselvitykseen (15 500 €) sekä taloushallinnon Saas palveluun siirtymiseen (19 800 €). Investointien hankekohtaisia ylityksiä oli 6 871 euroa.

8102/Kunnanhallitus irtain omaisuus
Hanke 175/Tabletit valtuutetuille

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	15 000,00		15 000,00	14 200,00	800,00		14 200,00
Tulot							
Netto	15 000,00		15 000,00	14 200,00	800,00		14 200,00

Hanke 176/Jouluvalot

Menot		19 000,00	19 000,00	17 826,38	1 173,62		17 826,38
Tulot		-17 765,00	-17 765,00	-17 078,43	-686,57		-17 078,43
Netto		1 235,00	1 235,00	747,95	487,05		747,95

8106/Aineeton käyttöomaisuus
Hanke 140/Kiinteistöveroselvitys

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot		15 500,00	15 500,00	15 485,00	15,00		15 485,00
Tulot							
Netto		15 500,00	15 500,00	15 485,00	15,00		15 485,00

Hanke 149/Aditro Intime Saas

Menot		19 800,00	19 800,00	18 980,00	820,00		18 980,00
Tulot							
Netto		19 800,00	19 800,00	18 980,00	820,00		18 980,00

Hanke 157/Daisy

Menot	20 000,00		20 000,00	12 612,86	7 387,14		12 612,86
Tulot							
Netto	20 000,00		20 000,00	12 612,86	7 387,14		12 612,86

Hanke 158/Asiahallintaohjelma

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	37 000,00		37 000,00	0,00	37 000,00		0,00
Tulot							
Netto	37 000,00		37 000,00	0,00	37 000,00		0,00

Hanke 159/Pilvipalvelu

Menot	35 000,00		35 000,00	34 817,98	182,02		34 817,98
Tulot							
Netto	35 000,00		35 000,00	34 817,98	182,02		34 817,98

8117/Muut osakkeet ja osuudet

Hanke 152/Osakkeiden osto/myynti

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot				-62,60	62,60		-62,60
Tulot							
Netto				-62,60	62,60		-62,60

8302/Sivistyslautakunnan irtain omaisuus

Hanke 170/Perusopetuksen atk-laitteet

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	6 200,00	1 000,00	7 200,00	6 725,44	474,56	25 549,42	32 274,86
Tulot						-25 000,00	-25 000,00
Netto	6 200,00	1 000,00	7 200,00	6 725,44	474,56	549,42	7 274,86

Hanke 171/Äänentoisto, kamerat, ompelukone

Menot	15 000,00		15 000,00	14 950,02	49,98		14 950,02
Tulot							
Netto	15 000,00		15 000,00	14 950,02	49,98		14 950,02

8400/Tekninen lautakunta

Hanke 172/Siistijöiden siivouskoneet

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	20 000,00		20 000,00	18 248,76	1 751,24		18 248,76
Tulot							
Netto	20 000,00		20 000,00	18 248,76	1 751,24		18 248,76

8405/Asuinrakennukset

Hanke 113/Asuntoyhtiöiden rivitalot

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	25 000,00		25 000,00	29 069,96	-4 069,96		29 069,96
Tulot							
Netto	25 000,00		25 000,00	29 069,96	-4 069,96		29 069,96

Hanke 114/Rivitalo Nelkka

Menot		45 000,00	45 000,00	44 010,56	989,44	111 559,02	155 569,58
Tulot							
Netto		45 000,00	45 000,00	44 010,56	989,44	111 559,02	155 569,58

8415/Muu talonrakennus
Hanke 202/Terveyskeskus

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	75 000,00		75 000,00	74 812,20	187,80	131 881,85	206 694,05
Tulot							
Netto	75 000,00		75 000,00	74 812,20	187,80	131 881,85	206 694,05

Hanke 208/Museo

Menot	11 000,00		11 000,00	0,00	11 000,00		
Tulot	-4 400,00		-4 400,00	0,00	-4 400,00		
Netto	6 600,00		6 600,00	0,00	6 600,00		

Hanke 209/Tippala

Menot	25 000,00		25 000,00	19 115,47	5 884,53		19 115,47
Tulot							
Netto	25 000,00		25 000,00	19 115,47	5 884,53		19 115,47

Hanke 210/Terveyskeskuksen saneer.suun.

Menot	550 000,00		550 000,00	57 234,83	492 765,17	7 296,02	64 530,85
Tulot							
Netto	550 000,00		550 000,00	57 234,83	492 765,17	7 296,02	64 530,85

Hanke 215/Marjapaikan kunnostus

Menot	40 000,00		40 000,00	39 630,09	369,91	599 278,67	638 908,76
Tulot							
Netto	40 000,00		40 000,00	39 630,09	369,91	599 278,67	638 908,76

Hanke 222/Koulukeskus

Menot	40 000,00		40 000,00	0,00	40 000,00		0,00
Tulot							
Netto	40 000,00		40 000,00	0,00	40 000,00		0,00

Hanke 223/Kunnanvirastojen kattoremontti

Menot	111 000,00		111 000,00	5 795,68	105 204,32		5 795,68
Tulot							
Netto	111 000,00		111 000,00	5 795,68	105 204,32		5 795,68

Hanke 224/Kunnanvirastojen lisälämmöneristys

Menot	60 000,00		60 000,00	979,52	59 020,48		979,52
Tulot							
Netto	60 000,00		60 000,00	979,52	59 020,48		979,52

8425 Liikenneväylät

Hanke 312/Kaavateiden rakentaminen

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	50 000,00		50 000,00	13 702,60	36 297,40	38 217,65	51 920,25
Tulot							
Netto	50 000,00		50 000,00	13 702,60	36 297,40	38 217,65	51 920,25

Hanke 320/Tuomaanpalo

Menot		90 000,00	90 000,00	88 768,17	1 231,83	281 218,62	369 986,79
Tulot							
Netto		90 000,00	90 000,00	88 768,17	1 231,83	281 218,62	369 986,79

8440 Liikunta-alueet

Hanke 507/Urheilu- ja ässäkentän suunnittelu

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	15 000,00		15 000,00	4 400,00	10 600,00		4 400,00
Tulot							
Netto	15 000,00		15 000,00	4 400,00	10 600,00		4 400,00

Hanke 512/Ylälenkin valaistus

Menot			0,00	9 800,00	-9 800,00	34 400,01	44 200,01
Tulot			0,00	-9 800,00	9 800,00	-34 400,01	-44 200,01
Netto			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hanke 513/Latuvalaistuksen perusparannus

Menot	24 500,00		24 500,00	24 500,00	0,00		24 500,00
Tulot							
Netto	24 500,00		24 500,00	24 500,00	0,00		24 500,00

8450 Yleiset alueet

Hanke 552/Ympäristötöyt

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot		60 000,00	60 000,00	58 273,16	1 726,84		58 273,16
Tulot		-25 000,00	-25 000,00	-20 472,40	-4 527,60		-20 472,40
Netto		35 000,00	35 000,00	37 800,76	-2 800,76		37 800,76

8452 Moottorikelkkareitit

Hanke 610/Moottorikelkkareitit

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	50 000,00		50 000,00	10 845,68	39 154,32	13 066,49	23 912,17
Tulot							
Netto	50 000,00		50 000,00	10 845,68	39 154,32	13 066,49	23 912,17

8460 Muut kiinteät rakenn/laitteet

Hanke 415/Helikopterikenttä

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot		14 000,00	14 000,00	13 805,09	194,91		13 805,09
Tulot							
Netto		14 000,00	14 000,00	13 805,09	194,91		13 805,09

8470 Vesilaitos

Hanke 807/Kk vesi- ja viemäri linja

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00
Tulot							
Netto	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00

Hanke 812/Vedenottamon suunnittelu

Menot	25 000,00		25 000,00	384,00	24 616,00		384,00
Tulot							
Netto	25 000,00		25 000,00	384,00	24 616,00		384,00

Hanke 821/Tuomaanpalon linja

Menot			0,00	-930,58	930,58	66 771,27	65 840,69
Tulot							
Netto			0,00	-930,58	930,58	66 771,27	65 840,69

8480 Viemärlaitos

Hanke 807/KK vesi- ja viemäri linjat

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00
Tulot							
Netto	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00

Hanke 821/Tuomaanpalon linja

Menot			0,00	-1 152,25	1 152,25	72 123,45	70 971,20
Tulot							
Netto			0,00	-1 152,25	1 152,25	72 123,45	70 971,20

8490 Kaavoitus

Hanke 890/Keskustan asemakaava

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	55 000,00		55 000,00	6 033,65	48 966,35	165 661,19	171 694,84
Tulot							
Netto	55 000,00		55 000,00	6 033,65	48 966,35	165 661,19	171 694,84

Kaikki yhteensä

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	1 581 700,00	112 300,00	1 694 000,00	652 861,67	1 041 138,33	1 547 023,66	2 199 885,33
Tulot	4 400,00	42 765,00	47 165,00	47 350,83	185,83	59 400,01	106 750,84
Netto	1 577 300,00	69 535,00	1 646 835,00	605 510,84	1 041 324,16	1 487 623,65	2 093 134,49

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

Vuosikatteella pystyttiin kattamaan tilikauden nettoinvestoinnit. Toiminnan ja investointien rahavirta riitti myös lähestulkoon pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiin.

Antolainat vähenivät 10 000 euroa vuoden aikana kun Muonion Paanat lyhensi lainaa lyhennyssuunnitelman mukaisesti. Olostunturin Asukasyhdistykselle myönnettiin 1 500 euron laina, velka erääntyy kokonaisuudessaan 30.6.2018 (antolainat netto poikkeama 8 500 €). Ottolainojen määrä pieneni 1 499 752 euroa, josta 400 000 euroa lyhytaikaisia ja 1 099 752 pitkäaikaisia lainoja. Talousarviossa ottolainojen arvioitiin kasvavan 1,6 milj. euroa (poikkeama 1 899 752 €). Poikkeama johtuu siitä, että pitkäaikaista talousarviolainaa ei nostettu lainkaan alhaisen investointien toteutumisasteen vuoksi. Lyhytaikaista kuntatodistusta oli vuodenvaihteessa 2,5 milj. euroa.

Rahoituslaskelma

	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 045 676	-160 350	885 326	1 526 185,71	640 859,71
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	- 1 581 700	-112 300	-1 694 000	-652 861,67	1 041 138,33
Rah.osuudet invest. menoihin	4 400	42 765	47 165	47 350,83	185,83
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja invest. rahavirta	-531 624		-761 509	920 674,87	159 165,87
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainojen lisäykset				-1 500,00	-1 500,00
Antolainojen vähennykset				10 000,00	10 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000		1 500 000	0,00	1 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähenn	-1 100 000		-1 100 000	-1 099 752,00	248,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos				-400 000,00	400 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant.var.ja po:n muut.				-969,47	969,47
Saamisten muutos				203 162,75	203 162,75
Korottomien velkojen muutos	50 000		50 000	470 236,22	420 236,22
Rahoituksen rahavirta	450 000		450 000	-818 822,50	368 822,50
RAHAVAROJEN MUUTOS	-81 624	229 885	-311 509	-101 852,37	209 656,63

8.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalous

Käyttötalouden sitova taso on toimintakate (toimintamenot – toimintatulot).

	Talousarvio + muutokset	Toteutunut 1.1.-31.12.2017	Jäljellä	%	Ta-muut. määrä
Toimintakate (netto)					
Vaalit	-12 520	-5 763,39	-6 757	46,00	
Tarkastuslautakunta	-9 880	-8 773,35	-1 107	88,80	
Yleishallinto	-1 381 686	-1 271 891,77	-109 794	92,10	-136 850
Maaseututoimi	-17 237	-15 028,13	-2 209	87,20	
Elinkeinotoimi	-140 769	-129 175,58	-11 593	91,80	
Lomatoiminta	-215	-204,84	-10	95,30	
Sosiaalitoimen hallinto	-79 725	-75 812,99	-3 912	95,10	
Sosiaalityö	-328 697	-282 822,02	-45 875	86,00	
Vanhustyö, kotipalvelu	-1 934 917	-1 946 853,63	11 937	100,60	
Vammaispalvelu	-1 002 551	-841 254,71	-161 296	83,90	
Terveystoimi	-6 416 097	-6 376 066,13	-40 031	99,40	
Sivistystoimen hallinto	-103 957	-118 370,72	14 414	113,90	-6 400
Varhaiskasvatus	-982 619	-940 365,23	-42 254	95,70	
Perusopetus	-2 180 268	-2 212 149,47	31 881	101,50	
Toisen asteen koulutus	-493 688	-548 805,56	55 118	111,20	
Aikuiskoulutus	-94 038	-81 473,21	-12 565	86,60	-9 600
Kulttuuritoimi	-29 680	-29 938,80	259	100,90	-7 500
Kirjastotoimi	-130 558	-121 668,36	-8 890	93,20	
Nuorisotoimi	-53 826	-43 728,91	-10 097	81,20	
Liikuntatoimi	-186 068	-187 323,48	1 255	100,70	

	Talousarvio + muutokset	Toteutunut 1.1.-31.12.2017	Jäljellä	%	Ta-muut. määrä
Teknisen toimen hallinto	-215 392	-146 222,36	-69 170	67,90	
Alueiden käyttö	-174 457	-154 325,97	-20 131	88,50	
Kiinteistön hoito	-742 266	-701 721,38	-40 545	94,50	
Vesihuoltolaitos	78 222	31 402,97	46 819	40,10	
Kaikki yhteensä Toimintakate yhteensä	-16 632 889	-16 208 337,02	-424 552	97,40	-160 350

Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosan sitovat erät ovat verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät nettotasolla.

	Talousarvio + muutokset	Toteutunut	Jäljellä	Tot %
Verotulot	8 600 000	8 737 880,50	137 880,50	101,6
Valtionosuudet	8 998 215	9 054 526,00	56 311,00	100,6
Rahoitustuotot ja -kulut netto	-100 000	-57 883,77	42 116,23	57,9

Rahoitusosa

Rahoitusosan sitovat erät ovat antolainat ja ottolainat nettotasolla.

	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama
Antolainat					
Antolainojen lisäykset				-1 500,00	-1 500,00
Antolainojen vähennykset				10 000,00	10 000,00
Antolainat netto				8 500,00	8 500,00
Ottolainat					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähenn.	-1 100 000,00		-1 100 000,00	-1 099 752,00	-248,00
Lyhytaikaisten lainojen muutokset				-400 000,00	-400 000,00
Ottolainat netto	400 000,00		400 000,00	-1 499 752,00	-1 899 752,00

Investoinnit

Investoinnit ovat sitovia hankkeittain netto.

		Talousarvio + muutokset	Talousarvio vuosi	Jäljellä	%	Ta-muut. määrä
8102	Kunnanhallitus irtain omaisuus					
175	Tabletit valtuutetuille					
	Investoinnit netto	-15 000	-14 200,00	-800	94,70	
176	Jouluvalot					
	Investoinnit netto	-1 235	-747,95	-487	60,60	-1 235
8106	Aineeton käyttöomaisuus					
140	Kiinteistöveroselvitys					
	Investoinnit netto	-15 500	-15 485,00	-15	99,90	-15 500
149	Aditro Intime Saas					
	Investoinnit netto	-19 800	-18 980,00	-820	95,90	-19 800
157	Daisy					
	Investoinnit netto	-20 000	-12 612,86	-7 387	63,10	
158	Asiahallintaohjelma					
	Investoinnit netto	-37 000	0,00	-37 000	0,00	3 000
159	Pilvipalvelu					
	Investoinnit netto	-35 000	-34 817,98	-182	99,50	
8117	Muut osakkeet ja osuudet					
152	Osakkeiden osto/myynti					
	Investoinnit netto		62,60	-63		
8302	Sivistysltk irtain omaisuus					
170	Perusopetuksen atk-laitteet					
	Investoinnit netto	-7 200	-6 725,44	-475	93,40	-1 000
171	Äänentoisto,kamerat,ompeelukone					
	Investoinnit netto	-15 000	-14 950,02	-50	99,70	
8400	Tekninen lautakunta					
172	Siistijöiden siivouskoneet					
	Investoinnit netto	-20 000	-18 248,76	-1 751	91,20	
8405	Asuinrakennukset					
113	Asuntoyhtiöiden rivitalot					
	Investoinnit netto	-25 000	-29 069,96	4 070	116,30	
114	Rivitalo Nelkka					
	Investoinnit netto	-45 000	-44 010,56	-989	97,80	-45 000
8415	Muu talonrakennus					
202	Terveyskeskus					
	Investoinnit netto	-75 000	-74 812,20	-188	99,70	
208	Museo					
	Investoinnit netto	-6 600		-6 600	0,00	
209	Nuorisotalo Tippala					
	Investoinnit netto	-25 000	-19 115,47	-5 885	76,50	
210	Terveyskeskuksen saneer.suun.					
	Investoinnit netto	-550 000	-57 234,83	-492 765	10,40	
215	Marjapaikan kunnostusta					
	Investoinnit netto	-40 000	-39 630,09	-370	99,10	
222	Koulukeskus					
	Investoinnit netto	-40 000		-40 000		
223	Kunnanvirastojen kattoremontti					
	Investoinnit netto	-111 000	-5 795,68	-105 204	5,20	24 000
224	Kunnanvirastojen lisälämpöeris					
	Investoinnit netto	-60 000	-979,52	-59 020	1,60	

	Talousarvio + muutokset	Talousarvio vuosi	Jäljellä	%	Ta-muut. määrä
8425 Liikenneväylät					
312 Kaavateiden rakentaminen					
Investoinnit netto	-50 000	-13 702,60	-36 297	27,40	
320 Tuomaanpalo					
Investoinnit netto	-90 000	-88 768,17	-1 232	98,60	-90 000
8440 Liikunta-alueet					
507 Urheilu- ja ässäkentän suunnit					
Investoinnit netto	-15 000	-4 400,00	-10 600	29,30	
513 Latuvalaistuksen perusparannus					
Investoinnit netto	-24 500	-24 500,00		100,00	
8450 Yleiset alueet					
552 Ympäristötyöt					
Investoinnit netto	-35 000	-37 800,76	2 801	108,00	-35 000
8452 Moottorikelkkareitistöt					
610 Moottorikelkkareitit					
Investoinnit netto	-50 000	-10 845,68	-39 154	21,70	
8460 Muut kiinteät rakenn/laitteet					
415 Helikopteri kenttä					
Investoinnit netto	-14 000	-13 805,09	-195	98,60	-14 000
8470 Vesilaitos					
807 Kk vesi- ja viemäriinjat					
Investoinnit netto	-37 500		-37 500		
812 Vedenottamon suunnittelu					
Investoinnit netto	-25 000	-384,00	-24 616	1,50	
821 Tuomaanpalon linja					
Investoinnit netto		930,58	-931	0,00	40 000
8480 Viemärlaitos					
807 Kk vesi- ja viemäriinjat					
Investoinnit netto	-37 500		-37 500	0,00	
821 Tuomaanpalon linja					
Investoinnit netto		1 152,25	-1 152	0,00	40 000
8490 Kaavoitus					
890 Keskustan asemakaava					
Investoinnit netto	-55 000	-6 033,65	-48 966	11,00	45 000
891 Kaajojen päivitys					
Investoinnit netto	-50 000		-50 000		
Kaikki yhteensä					
Investoinnit netto	-1 646 835	-605 510,84	-1 041 324	36,80	-69 535

Tilinpäätöslaskelmat**9.1 Tuloslaskelma**

	2017	2016
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	1 233 155,29	1 259 815,36
Maksutuotot	412 589,06	384 271,85
Tuet ja avustukset	338 695,60	349 773,57
Muut toimintatuotot	702 404,11	619 033,00
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 686 844,06	2 612 893,78
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-5 879 091,19	-5 963 080,88
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 315 584,21	-1 462 847,79
Muut henkilösivukulut	-240 117,80	-336 699,06
Palvelujen ostot	-9 369 150,10	-9 208 692,22
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 149 922,60	-1 110 794,74
Avustukset	-541 598,26	-575 426,98
Muut toimintakulut	-399 716,92	-387 781,49
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 895 181,08	-19 045 323,16
TOIMINTAKATE	-16 208 337,02	-16 432 429,38
Verotulot	8 737 880,50	8 540 239,95
Valtionosuudet	9 054 526,00	8 902 817,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	819,17	255,29
Muut rahoitustuotot	13 626,94	13 480,79
Korkokulut	-62 968,02	-85 624,57
Muut rahoituskulut	-9 361,86	-4 780,62
VUOSIKATE	1 526 185,71	933 958,46
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunn. mukaiset poistot	-704 158,97	-686 533,92
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS	822 026,74	247 424,54
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	29 547,87	29 547,87
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	851 574,61	276 972,41

9.2 Rahoituslaskelma

	2 017	2 016
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-1 526 185,71	-933 958,46
Tulorahoituksen korjauserät		17 302,98
Investointien rahavirta		
Investointimenot	652 861,67	1 620 014,48
Rah.osuudet invest. menoihin	-47 350,83	-65 600,01
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		-42 500,00
Toiminnan ja invest. rahavirta	-920 674,87	595 258,99
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	1 500,00	
Antolainojen vähennykset	-10 000,00	-68 302,31
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		-1 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähenn.	1 099 752,00	1 221 180,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	400 000,00	
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	969,47	1 611,53
Saamisten muutos	-203 162,75	96 629,75
Korottomien velkojen muutos	-470 236,22	-601 082,41
Rahoituksen rahavirta	818 822,50	-849 963,44
RAHAVAROJEN MUUTOS	-101 852,37	-254 704,45

9.3 Tase

VASTAAVAA	2 017	2 016
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	95 578,61	52 524,49
2. Muut pitkävaikutteiset meno	85 683,28	89 754,37
Aineettomat hyödykkeet yht.	181 261,89	142 278,86
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	808 227,89	808 227,89
2. Rakennukset	7 255 069,39	6 791 808,82
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 513 856,76	2 466 264,79
4. Koneet ja kalusto	97 231,60	96 299,87
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	838 270,82	1 487 623,65
Aineelliset hyödykkeet yht.	11 512 656,46	11 650 225,02
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	1 099 271,71	1 099 334,31
3. Muut lainasaamiset	81 826,17	90 326,17
Sijoitukset yhteensä	1 181 097,88	1 189 660,48
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	12 875 016,23	12 982 164,36
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1. Valtion toimeksiannot		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	617 507,58	710 784,17
3. Muut saamiset	141 457,34	72 236,03
4. Siirtosaamiset	22 001,89	201 109,36
Lyhytaikaiset saamiset yht.	780 966,81	984 129,56
Saamiset yhteensä	780 966,81	984 129,56
III Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	723 545,67	621 693,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 504 512,48	1 605 822,86
VASTAAVAA YHTEENSÄ	14 379 528,71	14 587 987,22

VASTATTAVAA	2 017	2 016
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	-2 878 950,98	-2 878 950,98
IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	887 233,74	1 164 206,15
V Tilikauden yli/alijäämä	-851 574,61	-276 972,41
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-2 843 291,85	-1 991 717,24
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	-575 350,87	-604 898,74
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	-575 350,87	-604 898,74
PAKOLLISET VARAUKSET		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääoma		-969,47
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.		-969,47
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-4 310 650,00	-5 253 524,38
3. Lainat julkisyhteisöiltä		
7. Muut velat	-619 564,37	-573 684,87
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-4 930 214,37	-5 827 209,25
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-2 500 000,00	-2 900 000,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	-942 869,38	-1 099 747,00
5. Saadut ennakot	-2 346,11	-4 317,47
6. Ostovelat	-1 320 017,16	-994 619,21
7. Muut velat	-123 897,10	-155 189,11
8. Siirtovelat	-1 141 541,87	-1 009 319,73
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-6 030 671,62	-6 163 192,52
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-10 960 885,99	-11 990 401,77
VASTATTAVAA	-14 379 528,71	-14 587 987,22

9.4 Konsernilaskelmat

Konsernin tuloslaskelma

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	2017	2016
Toimintatuotot	9 266 067	8 627 807
Toimintakulut	-24 954 308	-25 327 726
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		
Toimintakate	-15 688 240	-16 699 919
Verotulot	8 737 881	8 540 240
Valtionosuudet	9 054 526	9 669 614
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	3 726	1 713
Muut rahoitustuotot	19 697	17 699
Korkokulut	-106 117	-133 628
Muut rahoituskulut	-19 605	-16 652
Vuosikate	2 001 867	1 379 067
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunn. mukaiset poistot	-1 069 840	-1 031 813
Tilikauden yli- ja alipariarviot		
Arvonalentumiset	-60 876	
Satunnaiset erät	-11 077	
Tilikauden tulos	860 074	347 254
Tilinpäätössiirrot	14 878	4 068
Laskennalliset verot	7 050	7 050
Vähemmistöosuudet	-80	-113
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	881 922	358 259

Konsernin rahoituslaskelma

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 001 867	1 379 066
Satunnaiset erät	-11 077	
Tulorahoituksen korjauserät	-700	-18 662
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 990 089	1 360 404
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-932 896	-1 953 092
Rahoitusosuudet investointeihin	61 532	84 586
Tulorahoituksen korjauserät		
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	27 349	79 487
Investointien rahavirta yhteensä	-844 014	-1 789 019
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 146 075	-428 615
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-1 500	
Antolainojen vähennykset	10 000	68 302
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 511 178
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 311 531	-1 419 566
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-397 286	21 584
Oman pääoman muutokset	-5 400	-688
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 673	-1 162
Vaihto-omaisuuden muutos	59 772	-61 373
Saamisten muutos	154 680	-106 938
Korottomien velkojen muutokset	-118 082	763 917
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 605 673	775 254
RAHAVAROJEN MUUTOS	-459 599	346 639
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 630 621	2 090 133
Rahavarat 1.1.	2 090 134	1 743 827
	-459 513	346 306

Konsernin tase

VASTAAVAA	2017	2016	VASTATTAVAA	2017	2016
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA	3 751 241	2 829 423
			Peruspääoma	2 878 951	2 879 037
Aineettomat hyödykkeet	243 949	266 086	Arvonkorotusrahasto		
Aineettomat oikeudet	41 397	95 570	Liittymismaksurahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot	199 150	169 015	Muut omat rahastot	74 530	82 503
Ennakkomaksut	3 401	1 501	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-84 162	-490 376
			Tilikauden yli-/alijäämä	881 922	358 259
Aineelliset hyödykkeet	14 113 181	14 310 190	VÄHEMMISTÖOSUDET	16 226	16 226
Maa- ja vesialueet	864 601	863 726			
Rakennukset	9 440 601	9 074 077	POISTOERO JA VAPAA-		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 579 061	2 529 681	EHTOISET VARAUKSET		
Koneet ja kalusto	320 555	305 480	Poistoero		
Muut aineelliset hyödykkeet	6 227	7 849	Vapaaehtoiset varaukset		
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	902 135	1 529 377			
Sijoitukset	223 857	229 640	PAKOLLISET VARAUKSET	140 422	146 441
Osakkuusyhteisöosuudet	157 556	157 556	Eläkevaraukset	805	973
Osakkeet ja osuudet	35 607	33 761	Muut pakolliset varaukset	139 617	145 468
Muut lainasaamiset	26 500	35 000	TOIMEKSIANTOJEN		
Muut saamiset	4 194	3 323	PÄÄOMAT	257 379	174 283
			Valtion toimeksiannot	24 397	169 815
TOIMEKSIANTOJEN			Lahjoitusrahastojen pääomat	3 246	3 178
VARAT	249 649	170 707	Muut toimeksiantojen pääomat	229 736	1 290
Valtion toimeksiannot	20 822	169 693			
Lahjoitusrah. erityiskatteet	663	593	VIERAS PÄÄOMA	13 634 651	15 453 807
Muut toimeksiantojen varat	228 164	421	Pitkäaikainen	6 575 671	7 661 409
			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	5 000 450	6 016 034
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat julkisyhteisöiltä	989 119	1 105 054
Vaihto-omaisuus	40 076	99 848	Lainat muilta luotonantajilta		
Aineet ja tarvikkeet	40 076	99 848	Saadut ennakot	183	282
Valmiit tuotteet			Liittymismaks. Ja muut velat	585 919	540 039
Muu vaihto-omaisuus					
Ennakkomaksut			Lyhytaikainen	7 058 980	7 792 398
Saamiset	1 298 895	1 453 575	Joukkovelkakirjalainat	2 500 000	2 900 000
Pitkäaikaiset saamiset	7 274	7 690	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 030 157	1 188 975
Myyntisaamiset	3 769	3 934	Lainat julkisyhteisöiltä	90 352	105 496
Lainasaamiset	2 367	2 268	Lainat muilta luotonantajilta		
Muut saamiset	1 138	1 138	Saadut ennakot	24 660	25 794
Siirtosaamiset		350	Ostovelat	1 561 365	1 355 790
Lyhytaikaiset saamiset	1 291 621	1 445 885	Liittymismaks. Ja muut velat	214 290	298 365
Myyntisaamiset	950 791	983 841	Siirtovelat	1 638 156	1 917 978
Lainasaamiset			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 800 228	18 620 180
Muut saamiset	268 304	213 474			
Siirtosaamiset	72 526	248 570			
Rahoitusarvopaperit	977	115 262			
Osakkeet ja osuudet	476	476			
Sijoitukset rahamarkkinainst.					
Muut arvopaperit	501	114 786			
Rahat ja pankkisaamiset	1 629 644	1 974 872			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 800 228	18 620 180			

Tilinpäätöksen liitetiedot

10.1 Kunnan liitetiedot

Käyttöomaisuuden arvostus

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

Sijoitusten arvostus

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

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia, eikä tehtäväkohtaisia muutoksia toimintoihin ole tehty.

10.2 Konsernitilinpäätöksen liitetiedot**Omistukset muissa yhteisöissä**

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

	Omistusosuus	Kuntakonsernin osuus Tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt:		
Asunto Oy Kullero	100 %	10 212,61 €
Kiinteistö Oy Muonion Kotikontu	100 %	55 938,11 €
Kiinteistö Oy Muonion Hilla	51 %	6 004,79 €
Kiinteistö Oy Muonion Lakka	51 %	0,00 €
Kuntayhtymät:		
Muonion-Enontekiön terv.huoll. ky	60 %	0,00 €
Lapin sairaanhoitopiirin ky	1,64 %	11 026,13 €
Kolpeneen palvelukeskuksen ky	1,20 %	1 796,22 €
Kemi-Tornionl. koulutusky Lappia	3,09 %	-52 818,33 €
Lapin liitto	1,30 %	2 830,32 €
Lapin pelastuslaitos	1,30 %	3 178,66 €
Lapin Jätehuolto kuntayhtymä	5,5 %	15 972,29 €
Osakkuusyhteisöt:		
Ei ole yhdistelty konsernitaseeseen		
Alamuonion Autola Oy	23,0 %	
Olosworld Oy	37,5 %	

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat:

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

Vähemmistöosuudet:

- Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset:

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu:

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

Kuntayhtymät:

- Kuntayhtymien taseet ja niiden liitetiedot on yhdistelty lukuarvoltaan omistusosuuden mukaisesti.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus:

- Lappian omistusosuus on muutettu 2,96 %:sta 3,09 %:iin, jonka johdosta edellisten tilikausien ali-/ylijäämä ei ole suoraan johdettavissa edellisen vuoden tilinpäätöksestä. Prosenttimuutos johtuu Kolarin eroamisesta Lappiasta. Lisäksi Lappian tuloslaskelman vuosikate on 192.258 euroa pienempi kuin rahoituslaskelmassa ilmoitettu vuosikate.
- Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymän vuoden 2016 tilinpäätös on 407.225,27 euroa heikompi kuin edelliseen konsernitilinpäätökseen ilmoitettu. Siirtovelat ovat 367.225,27 ja muut omat rahastot 40.000 euroa suuremmat kuin ilmoitettu. Eroista johtuen eliminoitu rahoituslaskelma ennen eliminointikirjauksia erottaa 85,90 euroa.
- Lapin Liiton ja Lapin Pelastuslaitoksen omistusosuus on muutettu 1,25 %:ta 1,30 %:iin, jonka johdosta edellisten tilikausien ali-/ylijäämä ei ole suoraan johdettavissa edellisen vuoden tilinpäätöksestä.

10.3 Tuloslaskelman liitetiedot (vain ulkoiset erät)

Toimintatuotot	2017	2016
Yleishallinto	661 124	638 312
Maaseutu- ja elinkeino	118 940	125 844
Sosiaali- ja terveystoimi	404 717	413 142
Opetus- ja vapaa-aikatoimi	585 749	567 857
Tekninen toimi	<u>916 314</u>	<u>867 738</u>
Yhteensä	2 686 844	2 612 893
Konserni yhteensä	9 266 067	8 627 807
	2017	2016
Asiakaspalveluiden ostot	7 121 707	7 251 558
Palveluiden ostot	2 247 443	1 957 134
Myyntivoitot		21.000
Myyntitappiot		3.697
	2017	2016
Verotulojen erittely		
Kunnan tulovero	7 043 918	7 043 697
Osuus yhteisöveron tuotosta	728 145	574 999
Kiinteistövero	<u>965 818</u>	<u>921 544</u>
Verotulot yhteensä	8 737 881	8 540 240
	2017	2016
Valtionosuuksien erittely		
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus ilman tasauksia	7 613 016	7 537 201
Verotuloihin perustuva vos tasaus	1 266 936	1 288 704
Järjestelmämuutoksen tasaus		
Opetus-kulttuuritoimen muut vos	<u>174 574</u>	<u>76 912</u>
Valtionosuudet yhteensä	9 054 526	8 902 817
Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät		
Ei ole satunnaisia tuottoja eikä satunnaisia kuluja.		
Poistoero		
Investointivarausten purkaminen; ylästeen saneeraus, kohde valmistunut 1.8.2002, poistoero 12.881,20 e/v terveyskeskuksen vuodeosaston saneeraus, kohde valmistunut 31.12.2011, poistoero 16.666,67 e/v, yhteensä poistoero 29.547,87 euroa / vuosi.		
	2017	2016
Laskennalliset erät/vyörytyserät		
Teknisen toimen alaiset kiinteistömenot	819 637	782 285
Laskennalliset vuokrat	50 069	52 439
Keskitetysti hoidetut tehtävät	<u>324 275</u>	<u>276 271</u>
Yhteensä	1 193 981	1 110 995

Suunnitelmapoistojen perusteet

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

10.4 Tasetta koskevat liitetiedot

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti:

Käyttöomaisuus	Poistamaton hank.meno 1.1.	Lisäykset	Vähenn.	Rahoitus-osuudet	Siirrot erien välillä	Tilikauden poisto	Poistamaton hankintameno 31.12.
Aineettomat oikeudet	52 524,49	66 410,84				23 356,72	95 578,61
Muut	89 754,37	15 485,00				19 556,09	85 683,28
Aineettomat yhteensä	142 278,86	81 895,84				42 912,81	181 261,89
Aineelliset hyödykkeet							
Maa-alueet	808 227,89						808 227,89
Rakennukset							
Asuinrakennukset	1 880 270,33	73 080,52			111 559,02	76 994,24	1 987 915,63
Hallinto- laitosrakennus	4 662 525,18	58 745,56			599 278,67	257 227,29	5 063 322,12
Tehdas- tuotantorakenn	192 770,00					39 207,46	153 562,54
Talousrakennukset	56 243,31					5 974,21	50 269,10
Rakennukset yhteensä	6 791 808,82	131 826,08			710 837,69	379 403,20	7 255 069,39
Kiinteät rakennukset/laitteet	215 251,21	9 800,00		9 800,00		37 875,19	177 376,02
Maarakenteet	308 421,90	69 118,84		20 472,40	13 066,49	31 588,87	338 545,96
Vesirakenteet	5 878,83					587,88	5 290,95
Johtoverkostot/laitteet	1 707 484,89		2 082,83		138 894,72	121 168,72	1 723 128,06
Tietoverkko	11 772,29					1 765,84	10 006,45
Kadut/tiet/torit/puistot	214 076,79	13 702,60			38 217,65	33 498,97	232 498,07
Linja-auto-odotuskatok.	624,51					124,90	499,61
Ulkovalaistuslaitteet	2 754,37	24 500,00				742,73	26 511,64
Kiinteät rakennukset/laitteet yhteensä	2 466 264,79	117 121,44	2 082,83	30 272,40	190 178,86	227 353,10	2 513 856,76
Kuljetusvälineet	57 922,43					24 750,89	33 171,54
Muut koneet ja kalusto	38 377,44	71 950,60		17 078,43	549,42	29 738,97	64 060,06
Kalusto yhteensä	96 299,87	71 950,60		17 078,43	549,42	54 489,86	97 231,60
Ennakkom/keskeneräiset	1 487 623,65	252 328,64			-901 681,47		838 270,82
Aineelliset yhteensä	11 650 225,02	573 226,76	2 082,83	47 350,83	-115,50	704 158,97	11 512 656,46

Siirto erien välillä saldo = Terveyskeskus hanke/saatu sv-pväräha, tiliöity suoraan keskeneräisten hyvitykseksi

	hankintameno 1.1.	Lisäykset	Vähennykset	hankintameno 31.12.
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	187 467,69			187 467,69
Kuntayhtymäosuudet	732 268,16			732 268,16
Osakkuusyhtiöosuudet ja osakkeet	157 555,58			157 555,58
Muut osakkeet ja osuudet	22 042,88		- 62,60	21 980,28
Osakkeet ja osuudet yhteensä	1 099 334,31			1 099 271,71

Taseen liitetiedot**Saamiset**

Saamiset saman konsernin tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä ja osakkuusyhteisöiltä

Saamisten erittely	2017	2016
Saamiset tytäryhteisöiltä	€	€
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	55 326	55 326
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	<u>33 279</u>	<u>23 431</u>
Yhteensä	88 605	78 757

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset		
M-E terveydenhuollon ky.	57 928	227 767
Myyntisaamiset muilta	<u>128 997</u>	<u>49 857</u>
Myyntisaamiset yhteensä	186 925	277 624

Siirtosaamiset		<u>167 116</u>
Yhteensä		444 740

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2017	2016
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	€	€
Tulojäämät		
Kuntayhtymäsaatatavat		167 116
Muut tulojäämät	<u>22 002</u>	<u>33 993</u>
Tulojäämät yhteensä	22 002	201 109

Oma pääoma

	2017	2016
Peruspääoma 1.1./31.12.	2 878 951	2 878 951
Edellisten tilikausien alij.31.12.	- 887 234	-1 164 206
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	851 575	276 972
Tilikausien yli/alij. yhteensä	-35 659	- 887 234
Oma pääoma yhteensä	2 843 292	1 991 717
Konsernin peruspääoma	2 878 951	2 879 037
Konsernin muut omat rahastot	74 530	82 503
Konsernin edell tilik.alij.31.12	-84 161	- 490 376
Konsernin tilik yli/alijäämä	881 922	358 259
Konsernin yli/alijäämät yhteensä	797 761	-132 117
Konsernin oma pääoma yhteensä	3 751 241	2 829 423

Pakolliset varaukset

	Konserni	
Eläkevaraukset	805	973
Muut pakolliset varaukset	<u>139 617</u>	<u>145 468</u>
	140 422	146 441

Taseen liitetiedot**Pitkäaikainen vieras pääoma**

Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvät velat

	2017 €	2016 €
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 095 000	1 765 000
Muut pitkäaikaiset velat / liittymismaksut	619 564	573 685

Lyhytaikainen vieras pääoma

Velkojen erittely

Saman konsernin tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja osakkuusyhteisöille olevat velat

	2017 €	2016 €
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	598 406	296 259
Siirtovelat		
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	2016 €	2016 €
Menoj. valtiolle		
Menoj. kunnille ja kuntayhtymille		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	849 769	865 565
Korkojaksotukset	9 539	12 799
Muut siirtovelat	<u>282 234</u>	<u>130 955</u>
Siirtovelat yhteensä	1 141 542	1 009 320

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

	2017 €	2016 €
Takausvastuu		
Kuntien takauskeskus	13 155 676	11 370 223
Kopiokoneet	29 173	60 426
Jousa jäänhoitokone	<u>8 865</u>	<u>17 999</u>
Leasingvastuiden yhteismäärä	38 038	78 425
Emon osuus konsernin vastuista	1 181 530	1 185 540

11. Vesihuoltolaitoksen tilinpäätös**Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (laitoksen omat sisäiset tulot ja menot eliminoitu)**

	2017	2016
LIKEVAIHTO	292 799,83	290 323,67
Muut toimintatuotot	1 042,00	7 671,18
	293 841,83	297 994,85
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-60 132,12	-79 710,97
Palveluiden ostot	-96 831,01	-76 568,62
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-81 141,67	-81 925,20
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-18 194,48	-19 802,99
Muut henkilösivukulut	-2 641,94	-3 543,00
	-101 978,09	-105 271,19
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunn.mukaiset poistot	-175 125,41	-174 979,70
Liiketoiminnan muut kulut	-3 497,64	-29,00
Liikeylijäämä/ -alijäämä	-143 722,44	-138 564,63
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muille maksetut korkokulut	-12 802,05	-18 033,00
Vyörytyserät	-10 689,00	-8 836,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-167 213,49	-165 433,63

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Liikelyli-/alijäämä	-143 722,44	-138 564,63
Poistot	<u>175 125,41</u>	<u>174 979,70</u>
	31 402,97	36 415,07
Investointien rahavirta		
Investointimenot	1 698,83	-203 063,54
Rahoitusosuudet inv.menoihin	<u> </u>	<u> </u>
	1 698,83	-203 063,54
Toiminnan ja investointien rahavirta	33 101,80	-166 648,47
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik. lainojen lisäys muilta		300 000,00
Pitkäaik. Lainojen vähennys muilta	<u>-253 401,00</u>	<u>-324 855,00</u>
	-253 401,00	-24 855,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	0,00	-134 241,19
Saamisten muutos muilta	-14 928,12	-27 420,87
Korottomien velkojen muutos kunnalta	338 913,63	33 325,18
Korottomien velkojen muutos muilta	43 584,08	32 641,19
	367 569,59	-95 695,69
Rahoituksen rahavirta	114 168,59	-120 550,69

Vesihuoltolaitoksen tase

	2017	2016
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	15 124,86	17 076,46
Aineelliset hyödykkeet		
Hallinto- ja laitosrakennukset	507 354,79	532 306,67
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 723 128,06	1 707 484,89
Muut kiinteät rakenteet	87 976,01	103 501,19
Koneet ja kalusto	13 930,43	25 458,46
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 332 389,29	2 368 751,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	110 154,06	125 082,18
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 457 668,21	2 510 909,85
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	1 158 447,49	804 373,54
Liittymismaksurahasto		
Edellisten tilikausien ylijäämä	41 824,84	207 258,47
Tilikauden yli/alijäämä	-167 213,49	-165 433,63
Oma pääoma yhteensä	1 033 058,84	846 198,38
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	603 150,00	776 019,38
Muut velat / Liittymismaksut	619 564,37	573 684,87
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	172 869,38	253 401,00
Ostovelat	25 985,62	28 281,04
Siirtovelat/lomapalkkajaksotus	3 040,00	0,00
Yhdystilivelka/korottomat velat kunn		33 325,18
	1 424 609,37	1 664 711,47
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 457 668,21	2 510 909,85

Vesihuoltolaitoksen toteutumisvertailu

Tuloslaskelma

	2017	2016
LIKEVAIHTO	379 323,71	372 197,19
Muut toimintatuotot	3 114,67	7 671,18
	382 438,38	379 868,37
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-60 132,12	-79 710,97
Palveluiden ostot	-185 427,56	-158 442,14
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-81 141,67	-81 925,20
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-18 194,48	-19 802,99
Muut henkilösivukulut	-2 641,94	-3 543,00
	-101 978,09	-105 271,19
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunn.mukaiset poistot	-175 125,41	-174 979,70
Liiketoiminnan muut kulut	-3 497,64	-29,00
Liikelylijäämä/ -alijäämä	-143 722,44	-138 564,63
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muille maksetut korkokulut	-12 802,05	-18 033,00
Vyörytyserät	-10 689,00	-8 836,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-167 213,49	-165 433,63

Käyttötalous

Tulot ja menot	ta+muutos	toteutuma	poikkeama	ta-muutos
Toimintatulot	392 700	382 438,38	10 262	
Toimintamenot	-314 478	-351 035,41	36 557	
Toimintakate	78 222	31 402,97	46 819	
Poistot		-175 125,41	175 125	
Vyörytyserät		-10 689,00	10 689	
Kate yhteensä	78 222	-154 411,44	232 633	

Investoinnit

8470 Vesilaitos

Hanke 807/Kk vesi- ja viemäri linja

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00
Tulot							
Netto	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00

Hanke 812/Vedenottamon suunnittelu

Menot	25 000,00		25 000,00	384,00	24 616,00		384,00
Tulot							
Netto	25 000,00		25 000,00	384,00	24 616,00		384,00

Hanke 821/Tuomaanpalon linja

Menot			0,00	-930,58	930,58	66 771,27	65 840,69
Tulot							
Netto			0,00	-930,58	930,58	66 771,27	65 840,69

8480 Viemärlaitos

Hanke 807/KK vesi- ja viemäri linjat

	Talousarvio- määräraha	Määrärahan muutos	Talousarvio+ muutokset	Toteutunut	Poikkeama	Aikaisemmat kustannukset	Kustannukset yhteensä
Menot	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00
Tulot							
Netto	37 500,00		37 500,00	0,00	37 500,00		0,00

Hanke 821/Tuomaanpalon linja

Menot			0,00	-1 152,25	1 152,25	72 123,45	70 971,20
Tulot							
Netto			0,00	-1 152,25	1 152,25	72 123,45	70 971,20

Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus

Kirkonkylän vesilaitos

Muonion kunnan vesihuoltolaitos jakaantuu kahteen osa-alueeseen:

- Kirkonkylän vesilaitos
- Kirkonkylän viemärilaitos

Särkijärven vesihuolto sisältyy kirkonkylän vesilaitokseen.

Toimintavuonna talousvesi täytti sosiaali- ja terveysministeriön asettamat laatuvaatimukset ja –suositukset kaikissa tutkituissa näytteissä. Talousvesinäytteitä otettiin yhteensä kuusi kappaletta.

Putkirikkoja vesihuoltoalueella oli toimintavuonna viisi kappaletta.

Jätevesipuhdistamon tarkkailussa näytteitä on otettu yhteensä kolme kappaletta lähtevästä ja tulevasta vedestä. Puhdistamon toiminta oli tehokasta ja lupaehtojen mukaista kaikilta osin.

Puhdistamolla jätevettä käsiteltiin vuonna 2017 yhteensä 157 700 m³ eli keskimäärin 438 m³/vrk. Ohituksia vuonna 2017 ei suoritettu.

Kemikaalia (EKA WT-91) syötettiin jätevedeen noin 38,6 tonnia (keskimäärin 230 g/m³).

Sakokaivolietettä vastaanotettiin yhteensä 4835 m³.

Muonion vedenottamoilta on raakavettä toimitettu verkostoon 96 600 m³.

Perusmaksujen ja käyttömaksujen hintoja tarkistettiin viimeksi 1.5.2014 sekä veden, että jäteveden osalta.

Uusia liittymiä vuonna 2017 tehtiin kuusi kappaletta, yhteensä 45.879,50 euroa, alv 0%.

Vesihuoltolaitoksella toimii kaksi henkilöä, jotka hoitavat myös Oloksen vesihuoltolaitoksen. Työnjohto ja toimistotehtävät hoidetaan teknisessä toimistossa. Vesihuoltolaitoksen työntekijä suoritti vesihuoltoalan ammattitutkinnon oppisopimuksella 2017.

Oloksen vesilaitos

Oloksen vesihuoltoalueella on yksi vedenottamo Kehävaarassa. Sieltä on toimitettu vettä verkostoon 8600 m³. Lisäksi Muonion kunnan vesihuoltolaitokselta on toimitettu vettä 4895 m³ Oloksen vesilaitokselle.

Tuomaanpalon vesi- ja viemäriverkoston rakentaminen valmistui syksyllä 2017.

Toimintavuonna talousvesi täytti sosiaali- ja terveysministeriön asettamat laatuvaatimukset ja –suositukset kaikissa tutkituissa näytteissä. Talousvesinäytteitä otettiin yhteensä kuusi kappaletta.

Oloksen vesihuoltolaitoksen alueelta toimitettiin 36 270 m³ jätevettä käsiteltäväksi Muonion kunnan vesihuoltolaitoksen jätevedenpuhdistamolle.

Käyttömaksujen hintoja tarkistettiin 1.5.2014 sekä veden, että jäteveden osalta.

Uusia liittymiä vuonna 2017 Oloksen vesilaitoksen alueelle ei tehty.

Muonion kunnan vesihuoltolaitoksella toimii kaksi henkilöä, jotka hoitavat myös Oloksen vesihuoltolaitoksen.

Työnjohto ja toimistotehtävät hoidetaan teknisessä toimistossa.

Taulukko taksoista ja liikevaihdosta				
	Kirkonkylän	Särkijärven	Oloksen	
	vesilaitos	vesilaitos	vesilaitos	Yhteensä
Alv 0 %				
Käyttömaksu vesi	1,26 /m ³	1,26 /m ³	1,26 /m ³	
Käyttömaksu jätevesi	1,76 /m ³	1,76 /m ³	1,76 /m ³	
Perusmaksu vesi	27,00 €/vuosi	59,81 €/vuosi	54,31 €/vuosi	
Perusmaksu jätevesi	27,00 €/vuosi	59,81 €/vuosi	54,31 €/vuosi	
Liikevaihto € v.2017	209 961,35	14 233,72	47 559,30	271 754,37
Liikevaihto € v.2016	194 438,00	14 261,00	56 166,00	264 865,00

Tavoite	Keinot/toimenpiteet miten tavoitteeseen päästään	Mittarit	Toteutuma
Toimittaa kuluttajille puhdasta vettä, sekä puhdistaa heiltä tulevat jätevedet määrysten mukaisesti.	Ajantasaisten laitteistojen- ja tekniikan hyvällä ylläpito sekä verkostojen peruskorjaukset	Asiakaskohtainen arvio Verkostojen putkivuotojen lukumäärä.	Ei olla tehty asiakaskyselyjä. Putkivuotoja koko verkoston alueella alle 10 kpl.
Puhdistamon toiminta lupaehtojen mukaisesti	Vesilaitoksen henkilöstön koulutus, puhdistamon laitteiston ylläpito/parantaminen.	Edellisin vuoden lupaehtojen täyttymisen tarkastelu tammi-helmikuussa.	Puhdistamo toiminut lupaehtojen mukaisesti.
Henkilöstön jakaminen	Esimiesten, työntekijöiden ja työterveyshuollon yhteistyö kehittämistyössä	Sairaslomien määrä	Ei havaittu muutoksia edellisiin vuosiin nähden.

Vesihuoltolaitoksen liitetiedot

Muonion kunnan vesihuoltolaitoksen käsittely muutettiin 1.1.2015 lukiennollisesta taseyksiköstä kirjanpidolliseksi taseyksiköksi. Lukiennollisen taseyksikön jäännöspääomasta muodostettiin kirjanpidollisen taseyksikön peruspääoma.

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Kirjanpitokirjat:

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

Tositelajit:

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

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

MUONION KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2017

Muoniossa 9.4.2018

Muonion kunnanhallitus



Anne-Mari Keimiöniemi



Petteri Hirsikangas



Sakari Silen



Minna Back-Tolonen




Jukka Korhonen

Katja Muotka



Heikki Pöyskö



Lasse Peltonen
kunnanjohtaja

Tilinpäätösmerkintä:

Olemme antaneet suoritetusta tarkastuksesta tämän kertomuksen

Muoniossa 12. HELVIT kuuta 2018
BDO Audiator Oy
JHT-yhteisö



Risto Hyvönen
JHT, HT